

VÝROČNÁ SPRÁVA

spoločnosti BergHOFF SLOVAKIA s r.o.
so sídlom Družstevná 22, 066 01 Humenné,
za obdobie končiace sa 31.12.2013

Obsah

| | |
|---|----|
| 1. Základné údaje o spoločnosti | 2 |
| 2. Stav majetku a zdroje jeho krytia | 3 |
| 3. Výsledok hospodárenia | 4 |
| - Súvaha | 7 |
| - Výkaz ziskov a strát | 15 |
| - Poznámky | 20 |
| - Správa nezávislého audítora | 45 |
| - Dodatok k Správe nezávislého audítora | 47 |
| 4. Záver | 48 |

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: BergHOFF SLOVAKIA, s r o.
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Sídlo: Družstevná 22
066 Humenné
IČO: 36487457

Spoločnosť bola založená 22.08.2003 spoločenskou zmluvou. Je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Prešove oddiel: Sro, vložka číslo : 14316/P.

Predmet spoločnosti

- maloobchod a veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- sprostredkovanie výroby, dopravy, obchodu a služieb
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť
- prenájom hnutel'ného a nehnuteľného majetku s poskytovaním doplnkových služieb

Hlavnou činnosťou spoločnosti je maloobchod a veľkoobchod s kuchynským riadom, ktorého hlavným dodávateľom je spoločnosť Berghoff Worldwide v Belgicku.

Za predchádzajúce roky Spoločnosť zveľaďovala svoj majetok. Zriadila vlastné predajne a zakúpila vlastnú administratívnu budovu, kde okrem kancelárií zriadila aj centrálny sklad. Vlastní 5 obchodov v obchodných centrách v Slovenskej republike, tiež vyvážala svoj tovar do Českej republiky. Za účelom dosiahnutia svojich príjmov zamestnávala 6 pracovníkov na pracovnú zmluvu a 18 pracovníkov na mandantnu zmluvu.

Za účelom využitia vlastnej administratívnej budovy a zníženia prevádzkových nákladov od novembra 2012 poskytla časť svojich priestorov do prenájmu, v roku 2013 prenajala aj časť garáží a dvoru autobusovej doprave.

2. Stav majetku a zdrojov jeho krytia

V priebehu roku 2013 sa výška aktív oproti roku 2012 zvýšila o 238 558 €. Ako výrazné položky na zvýšení aktív sa podieľali obežný majetok, ktorý vzrástol oproti r. 2012 o 285 243,-€, kde boli navýšené hlavne krátkodobé pohľadávky z obchodného styku hlavne z nedokončenej akcie predaja tovaru v obchodnej sieti spotrebného družstva COOP Jednota, ktorá ku koncu účtovného obdobia nebola dokončená. Výrazné položky, ktoré znížili celkove aktíva boli zásoby. Tieto klesli oproti minulému účtovnému obdobiu o 145 088,-€. Zásoby boli znížené úmyselne, nakoľko sa do budúcnosti plánuje centrálny sklad v Humennom úplne zrušiť a všetky obchody prevádzkovať zásobovaním cez obchodnú spoločnosť NOIS v Poľsku, ktorej konateľom je spoločník našej spoločnosti.

Spoločnosť disponuje hnuiteľným a nehnuteľným majetkom v nadobúdacej hodnote 911 790,- €. Ku koncu účtovného obdobia vykázala tovarové zásoby v celkovej výške za 465 769,- €. Pokladničná a banková hotovosť predstavovala celkovú výšku 98 318,- €.

V štruktúre pasív, vlastné imanie za sledované obdobie sa znížilo o 155 199,- € a dosiahlo hodnotu 181 806,- €. Toto zníženie spôsobila vykázaná strata v účtovnom období vo výške -117 372,- €.

Závázky z obchodného styku boli vykázané ako krátkodobé vo výške 602 516,- €, časť záväzkov sú záväzky voči spoločníkom vo výške 397 889,- € z nevyplatených podielov na zisku za predchádzajúce roky a záväzky voči spoločníkom vo výške 350 000,- €, ktoré vložili spoločníci do spoločnosti.. Tieto záväzky doteraz nebolo možné vyplatiť, z dôvodu zainvestovania finančných prostriedkov do kúpy vlastnej administratívnej budovy.

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery ani nevedie žiadne staršie záväzky voči štátnym inštitúciám.

Nasledujúca tabuľka zobrazuje prehľad o stave majetku a jeho krytia danej spoločnosti.

Tabuľka 1 Prehľad o stave majetku a zdrojoch jeho krytia v €

| | Stav majetku a zdrojov jeho krytia | | | Absolútny rozdiel | | Index | |
|---|------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|
| | k 31.12.2011 | k 31.12.2012 | k 31.12.2013 | 2013/2012 | 2013/2011 | 2013/2012 | 2013/2011 |
| 1. Štruktúra majetku | | | | | | | |
| 1.1 Neobežný majetok | 727 711,00 | 661 346,00 | 616 489,00 | -44 857,00 | -111 222,00 | 0,93 | 0,85 |
| z toho: | | | | | | | |
| dlhodobý nehmotný majetok | 4 507,00 | 10 807,00 | 1 308,00 | -9 499,00 | -3 199,00 | 0,12 | 0,29 |
| dlhodobý hmotný majetok | 723 204,00 | 661 346,00 | 615 181,00 | -46 165,00 | -108 023,00 | 0,93 | 0,85 |
| dlhodobý finančný majetok | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Obežný majetok | 742 018,00 | 864 058,00 | 1 149 301,00 | 285 243,00 | 407 283,00 | 1,33 | 1,55 |
| z toho: | | | | | | | |
| zásoby | 372 933,00 | 610 857,00 | 465 769,00 | -145 088,00 | 92 836,00 | 0,76 | 1,25 |
| pohľadavky | 357083 | 167558 | 585 214,00 | 417 656,00 | 228 131,00 | 3,49 | 1,64 |
| finančný majetok | 12 002,00 | 85 643,00 | 98 318,00 | 12 675,00 | 86 316,00 | 1,15 | 8,19 |
| 1.3 Časové rozlíšenie | 11 301,00 | 13 185,00 | 11 357,00 | -1 828,00 | 56,00 | 0,86 | 1,00 |
| Aktíva spolu | 1 481 030,00 | 1 538 589,00 | 1 777 147,00 | 238 558,00 | 296 117,00 | 1,16 | 1,20 |
| 2. Zdroje krytia majetku | | | | | | | |
| 2.1 Vlastné zdroje | 512 476,00 | 337 005,00 | 181 806,00 | -155 199,00 | -330 670,00 | 0,54 | 0,35 |
| z toho: | | | | | | | |
| základné imanie | 114 087,00 | 114 087,00 | 114 087,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| fondy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | - |
| nevysporiadaný výsledok hospodárenia min. rokov | 434 876,00 | 398 389,00 | 185 091,00 | -213 298,00 | -249 785,00 | 0,46 | 0,43 |
| výsledok hospodárenia | -36 487,00 | -175 471,00 | -117 372,00 | 58 099,00 | -80 885,00 | 0,67 | 3,22 |
| 2.2 Cudzie zdroje | 968 554,00 | 1 201 584,00 | 1 386 494,00 | 184 910,00 | 417 940,00 | 1,15 | 1,43 |
| z toho: | | | | | | | |
| rezervy | 608,00 | 409,00 | 4 022,00 | 3 613,00 | 3 414,00 | 9,83 | 6,62 |
| záväzky | 967 946,00 | 1 201 175,00 | 1 382 472,00 | 181 297,00 | 414 526,00 | 1,15 | 1,43 |
| 2.3 Časové rozlíšenie | 0,00 | 0,00 | 208 847,00 | 208 847,00 | 208 847,00 | - | - |
| Pasíva spolu | 1 481 030,00 | 1 538 589,00 | 1 777 147,00 | 238 558,00 | 296 117,00 | 1,16 | 1,20 |

3. Vyhodnotenie účtovného obdobia

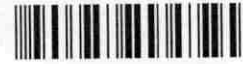
Pri zostavovaní obchodného zámeru ako zlepšiť predaj svojich výrobkov, v roku 2013 spoločnosť pristúpila k spusteniu predaja tovaru v podobe dvoch akcií v obchodnej sieti spotrebného družstva COOP Jednota a sietí obchodov 101 Drogerie. Bola to dobrá skúsenosť a touto cestou sa bude spoločnosť uberať do budúcnosti.

Spoločnosť za účtovné obdobie zaúčtovala do nákladov čiastku 2 240 577,89 €, do tržieb 2 123 206,18 €, čím vykázala stratu 117 371,71 €. Za uvedené účtovné obdobie sa podarilo zlepšiť výsledok hospodárenia oproti roku 2012 o 58 099 €. Tržby z predaja tovaru boli oproti minulému účtovnému obdobiu vyššie o 1 088 812,- €, rovnako tak náklady vynaložené na predaj tovaru boli vyššie o 1 038 517,- €. Pridaná hodnota sa takto zvýšila oproti minulému obdobiu o 80 292,- €. Ani takéto opatrenia nepostačovali na vykrytie prevádzkových nákladov spoločnosti. Výška tržieb z prenájmu predstavovala čiastku 89 133,- €, čo je oproti minulému roku viac o 88 247,-€. Výsledok hospodárenia – strata vo výške – 117 371,71 € bola schválená na valnom zhromaždení dňa 4.9.2014. Zároveň bolo navrhnuté túto stratu ponechať do ďalšieho účtovného obdobia.

Tabuľka 2 zobrazuje prehľad výnosov, nákladov a výsledku hospodárenia spoločnosti BergHOFF, SLOVAKIA, s r.o.

Tabuľka 2 Prehľad výnosov, nákladov a výsledkov hospodárenia v €

| Výnosy | 2011 | 2012 | 2013 | Absolútny rozdiel | | Index | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------|-------------|
| | | | | 2013/2012 | 2013/2011 | 2013/2012 | 2013/2011 |
| Tržby z predaja tovaru | 1 125 298,00 | 907 644,00 | 1 996 456,00 | 1 088 812,00 | 871 158,00 | 2,20 | 1,77 |
| Výroba | 0,00 | 886,00 | 89 133,00 | 88 247,00 | 89 133,00 | 100,60 | 0,00 |
| Tržby z predaja DM a materiálu | 55 196,00 | 23 806,00 | 833,00 | -22 973,00 | -54 363,00 | 0,03 | 0,02 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 4 377,00 | 82,00 | 944,00 | | | | |
| Kurzové zisky | 32 344,00 | 6 838,00 | 35 836,00 | 28 998,00 | 3 492,00 | 5,24 | 1,11 |
| Výnosové úroky | 13,00 | 16,00 | 3,00 | -13,00 | -10,00 | 0,19 | 0,23 |
| Spolu výnosy | 1 217 228,00 | 939 272,00 | 2 123 205,00 | 1 183 933,00 | 905 977,00 | 2,26 | 1,74 |
| Náklady | | | | | | | |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 553 645,00 | 465 234,00 | 1 503 751,00 | 1 038 517,00 | 950 106,00 | 3,23 | 2,72 |
| Výrobná spotreba | 481 493,00 | 452 188,00 | 510 438,00 | 58 250,00 | 28 945,00 | 1,13 | 1,06 |
| Osobné náklady | 82 416,00 | 79 745,00 | 108 885,00 | 29 140,00 | 26 469,00 | 1,37 | 1,32 |
| Dane a poplatky | 1 107,00 | 2 438,00 | 2 779,00 | 341,00 | 1 672,00 | 1,14 | 2,51 |
| Odpisy a opravné položky k DNM a DHM | 57 472,00 | 37 367,00 | 45 551,00 | 8 184,00 | -11 921,00 | 1,22 | 0,79 |
| Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu | 15 423,00 | 47 129,00 | 0,00 | -47 129,00 | -15 423,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 4 719,00 | 4 277,00 | 12 229,00 | 7 952,00 | 7 510,00 | 2,86 | 2,59 |
| Nákladové úroky | 203,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -203,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kurzové straty | 45 007,00 | 15 475,00 | 49 379,00 | 33 904,00 | 4 372,00 | 3,19 | 1,10 |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 10 438,00 | 8 210,00 | 7 411,00 | -799,00 | -3 027,00 | 0,90 | 0,71 |
| Mimoriadne náklady | 1 792,00 | 2 680,00 | 154,00 | -2 526,00 | -1 638,00 | 0,06 | 0,09 |
| Spolu náklady | 1 253 715,00 | 1 114 743,00 | 2 240 577,00 | 1 125 834,00 | 986 862,00 | 2,01 | 1,79 |
| Výsledok hospodárenia | -36 487,00 | -175 471,00 | -117 372,00 | 58 099,00 | -138 984,00 | 0,67 | 3,22 |



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|------------------------------|---------------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 2 5 8 8 7 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná závierka X zostavená | Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 |
| IČO 3 6 4 8 7 4 5 7 | mimoriadna | schválená | Za obdobie do 1 2 2 0 1 3 |
| SK NACE 4 6 . 4 9 . 0 | | (vznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 |
| | | | do 1 2 2 0 1 2 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B e r g H O F F S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D R U Ž S T E V N Á

Číslo

2 2

PSC Obec

0 6 6 0 1 H U M E N N É

Číslo telefónu

0 5 7 / 7 8 8 8 4 8 2

Číslo faxu

0 5 7 / 7 8 8 8 4 8 2

E-mailová adresa

B E R G H O F F @ B E R G H O F F . S K

Zostavená dňa:

3 0 . 0 6 . 2 0 1 4

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

. . 2 0

066 01 HUMENNÉ
IČO: 36487457 IČDPRH: 202002387

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



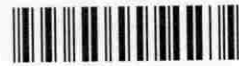
| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| | SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061 | 001 | 2 0 7 2 4 4 8 | 1 7 7 7 1 4 7 | |
| | | | 2 9 5 3 0 1 | | 1 5 3 8 5 8 9 |
| A. | Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021 | 002 | 9 1 1 7 9 0 | 6 1 6 4 8 9 | |
| | | | 2 9 5 3 0 1 | | 6 6 1 3 4 6 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010) | 003 | 1 2 5 5 2 | 1 3 0 8 | |
| | | | 1 1 2 4 4 | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 004 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 005 | 1 2 5 5 2 | 1 3 0 8 | |
| | | | 1 1 2 4 4 | | |
| 3. | Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/ | 006 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 007 | | | |
| | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 008 | | | |
| | | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093 | 009 | | | |
| | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A | 010 | | | |
| | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020) | 011 | 8 9 9 2 3 8 | 6 1 5 1 8 1 | |
| | | | 2 8 4 0 5 7 | | 6 6 1 3 4 6 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - 092A | 012 | | | |
| | | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 013 | 6 4 5 2 3 0 | 5 6 9 3 1 3 | |
| | | | 7 5 9 1 7 | | 6 0 1 5 7 7 |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 014 | 2 3 8 9 8 0 | 3 9 8 8 2 | |
| | | | 1 9 9 0 9 8 | | 3 4 1 8 6 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|---------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 015 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 016 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 017 | 9 0 4 2 | | |
| | | | 9 0 4 2 | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094 | 018 | 5 9 8 6 | 5 9 8 6 | |
| | | | | | 2 5 5 8 3 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A | 019 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 020 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029) | 021 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A | 022 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A | 023 | | | |
| 3. | Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A | 024 | | | |
| 4. | Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A | 025 | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A | 026 | | | |
| 6. | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A | 027 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A | 028 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|----------------|--|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A | 029 | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055 | 030 | 1 1 4 9 3 0 1 | 1 1 4 9 3 0 1 | 8 6 4 0 5 8 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 032 až r. 037) | 031 | 4 6 5 7 6 9 | 4 6 5 7 6 9 | 6 1 0 8 5 7 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 032 | | | | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 033 | | | | |
| 3. | Výrobky (123) - 194 | 034 | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - 195 | 035 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 036 | 4 6 5 7 6 9 | 4 6 5 7 6 9 | 6 1 0 8 5 7 | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A | 037 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045) | 038 | | | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 039 | | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 040 | | | | |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 041 | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 042 | | | | |

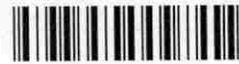


| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A | 043 | | | |
| 6. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 044 | | | |
| 7. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 045 | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054) | 046 | 5 8 5 2 1 4 | 5 8 5 2 1 4 | 1 6 7 5 5 8 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A | 047 | 5 6 8 9 7 1 | 5 6 8 9 7 1 | 1 5 4 6 1 5 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 048 | | | |
| 3. | Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A | 049 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A | 050 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A | 051 | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336) - 391A | 052 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A | 053 | 6 3 | 6 3 | 7 6 9 |
| 8. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A | 054 | 1 6 1 8 0 | 1 6 1 8 0 | 1 2 1 7 4 |
| B.IV. | Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060) | 055 | 9 8 3 1 8 | 9 8 3 1 8 | 8 5 6 4 3 |
| B.IV.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 056 | 1 4 8 8 2 | 1 4 8 8 2 | 3 6 4 7 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|-----------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X +/- 261) | 057 | 8 3 4 3 6 | 8 3 4 3 6 | 8 1 9 9 6 |
| 3. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA | 058 | | | |
| 4. | Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/ | 059 | | | |
| 5. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291 | 060 | | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065) | 061 | 1 1 3 5 7 | 1 1 3 5 7 | 1 3 1 8 5 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 062 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 063 | 1 1 3 5 7 | 1 1 3 5 7 | 1 3 1 8 5 |
| 3. | Prijmy budúcich období dlhodobé (385A) | 064 | | | |
| 4. | Prijmy budúcich období krátkodobé (385A) | 065 | | | |

| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121 | 066 | 1 7 7 7 1 4 7 | 1 5 3 8 5 8 9 |
| A. | Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087 | 067 | 1 8 1 8 0 6 | 3 3 7 0 0 5 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 069 až 072) | 068 | 1 1 4 0 8 7 | 1 1 4 0 8 7 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 069 | 1 1 4 0 8 7 | 1 1 4 0 8 7 |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| 2. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252) | 070 | | |
| 3. | Zmena základného imania +/- 419 | 071 | | |
| 4. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 072 | | |
| A.II. | Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079) | 073 | | |
| A.II.1. | Emisné ážio (412) | 074 | | |
| 2. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 075 | | |
| 3. | Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418) | 076 | | |
| 4. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 077 | | |
| 5. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 078 | | |
| 6. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 079 | | |
| A.III. | Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083) | 080 | | |
| A.III.1. | Zákonný rezervný fond (421) | 081 | | |
| 2. | Nedeliteľný fond (422) | 082 | | |
| 3. | Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X) | 083 | | |
| A.IV. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086 | 084 | 1 8 5 0 9 1 | 3 9 8 3 8 9 |
| A.IV.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 085 | 3 9 7 0 4 9 | 4 3 4 8 7 6 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 086 | - 2 1 1 9 5 8 | - 3 6 4 8 7 |
| A.V. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121) | 087 | - 1 1 7 3 7 2 | - 1 7 5 4 7 1 |
| B. | Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118 | 088 | 1 3 8 6 4 9 4 | 1 2 0 1 5 8 4 |
| B.I. | Rezervy súčet (r. 090 až r. 093) | 089 | 4 0 2 2 | 4 0 9 |
| B.I.1. | Rezervy zákonné dlhodobé (451A) | 090 | | |
| 2. | Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A) | 091 | 4 0 2 2 | |
| 3. | Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA) | 092 | | |
| 4. | Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 093 | | 4 0 9 |
| B.II. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105) | 094 | 2 0 3 3 | 1 6 6 6 |
| B.II.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A) | 095 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 096 | | |
| 3. | Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A) | 097 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| 4. | Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A) | 098 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A) | 099 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 100 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 101 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 102 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 103 | 2 0 3 3 | 1 6 6 6 |
| 10. | Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A) | 104 | | |
| 11. | Odložený daňový záväzok (481A) | 105 | | |
| B.III. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116) | 106 | 1 3 8 0 4 3 9 | 1 1 9 9 5 0 9 |
| B.III.1. | Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA) | 107 | 6 0 2 5 1 6 | 4 1 5 9 1 7 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 108 | | |
| 3. | Nevyfakturované dodávky (326, 476A) | 109 | 2 4 1 1 | 2 5 0 0 |
| 4. | Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A) | 110 | | |
| 5. | Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 111 | | |
| 6. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 112 | 7 4 7 8 8 9 | 7 4 7 8 8 9 |
| 7. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 113 | 4 4 7 4 | 5 5 7 6 |
| 8. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A) | 114 | 2 5 6 5 | 4 8 1 8 |
| 9. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 115 | 2 0 5 8 4 | 2 2 8 0 9 |
| 10. | Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X) | 116 | | |
| B.IV. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A) | 117 | | |
| B.V. | Bankové úvery r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.V.1. | Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA) | 119 | | |
| 2. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 120 | | |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125) | 121 | 2 0 8 8 4 7 | |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 122 | 2 0 8 8 4 7 | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 123 | | |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 124 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 125 | | |

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|-----------------------------|--------------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 2 5 8 8 7 | Účtovná zvierka X riadna | Účtovná zvierka X zostavená | Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 |
| IČO 3 6 4 8 7 4 5 7 | X mimoriadna | schválená | Za obdobie do 1 2 2 0 1 3 |
| SK NACE 4 6 . 4 9 . 0 | | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 |
| | | | do 1 2 2 0 1 2 |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B e r g H O F F S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
D R U Ž S T E V N Á

Číslo
2 2

PSČ Obec
0 6 6 0 1 H U M E N N É

Číslo telefónu Číslo faxu
0 5 7 / 7 8 8 8 4 8 2 0 5 7 / 7 8 8 8 4 8 2

E-mailová adresa
B E R G H O F F @ B E R G H O F F . S K

| | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|
| Zostavený dňa: 3 0 . 0 6 . 2 0 1 4 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválený dňa: . . 2 0 | | | BERGHOFF SLOVAKIA S.R.O. IČO: 36487457 Miesto: HUМЕНNÉ |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

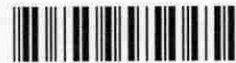
Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 01 | 1 9 9 6 4 5 6 | 9 0 7 6 4 4 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507) | 02 | 1 5 0 3 7 5 1 | 4 6 5 2 3 4 |
| + | Obchodná marža r. 01 - r. 02 | 03 | 4 9 2 7 0 5 | 4 4 2 4 1 0 |
| II. | Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07 | 04 | 8 9 1 3 3 | 8 8 6 |
| II.1. | Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606) | 05 | 8 9 1 3 3 | 8 8 6 |
| 2. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61) | 06 | | |
| 3. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| B. | Výrobná spotreba r. 09 + r. 10 | 08 | 5 1 0 4 3 8 | 4 5 2 1 8 8 |
| B.1. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A) | 09 | 1 3 0 3 9 8 | 4 0 3 2 8 |
| 2. | Služby (účtová skupina 51) | 10 | 3 8 0 0 4 0 | 4 1 1 8 6 0 |
| + | Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08 | 11 | 7 1 4 0 0 | - 8 8 9 2 |
| C. | Osobné náklady súčet (r. 13 až 16) | 12 | 1 0 8 8 8 5 | 7 9 7 4 5 |
| C.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 13 | 7 9 1 3 3 | 6 0 3 0 1 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 14 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 15 | 2 6 7 7 3 | 1 7 1 8 6 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 16 | 2 9 7 9 | 2 2 5 8 |
| D. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 17 | 2 7 7 9 | 2 4 3 8 |
| E. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553) | 18 | 4 5 5 5 1 | 3 7 3 6 7 |
| III. | Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642) | 19 | 8 3 3 | 2 3 8 0 6 |
| F. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 20 | | 4 7 1 2 9 |
| G. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547) | 21 | | |
| IV. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 22 | 9 4 4 | 8 2 |
| H. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 23 | 1 2 2 2 9 | 4 2 7 7 |
| V. | Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697) | 24 | | |
| I. | Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597) | 25 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25) | 26 | - 9 6 2 6 7 | - 1 5 5 9 6 0 |
| VI. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 27 | | |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť' | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| J. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 28 | | |
| VII. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32 | 29 | | |
| VII.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A) | 30 | | |
| 2. | Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A) | 31 | | |
| 3. | Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A) | 32 | | |
| VIII. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) | 33 | | |
| K. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 34 | | |
| IX. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 35 | | |
| L. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 36 | | |
| M. | Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565 | 37 | | |
| X. | Výnosové úroky (662) | 38 | 3 | 16 |
| N. | Nákladové úroky (562) | 39 | | |
| XI. | Kurzové zisky (663) | 40 | 3 5 8 3 6 | 6 8 3 8 |
| O. | Kurzové straty (563) | 41 | 4 9 3 7 9 | 1 5 4 7 5 |
| XII. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 42 | | |
| P. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 43 | 7 4 1 1 | 8 2 1 0 |
| XIII. | Prevod finančných výnosov (-) (698) | 44 | | |
| R. | Prevod finančných nákladov (-) (598) | 45 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (-r. 44) - (-r. 45) | 46 | - 2 0 9 5 1 | - 1 6 8 3 1 |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46 | 47 | - 1 1 7 2 1 8 | - 1 7 2 7 9 1 |
| S. | Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50 | 48 | | |
| S.1. | - splatná (591, 595) | 49 | | |
| 2. | - odložená (+/- 592) | 50 | | |
| ** | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48 | 51 | - 1 1 7 2 1 8 | - 1 7 2 7 9 1 |
| XIV. | Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68) | 52 | | |
| T. | Mimoriadne náklady (účtová skupina 58) | 53 | 1 5 4 | 2 6 8 0 |
| * | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53 | 54 | - 1 5 4 | - 2 6 8 0 |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| U. | Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57 | 55 | | |
| U.1. | - splatná (593) | 56 | | |
| 2. | - odložená (+/- 594) | 57 | | |
| * | Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55 | 58 | - 1 5 4 | - 2 6 8 0 |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54] | 59 | - 1 1 7 3 7 2 | - 1 7 5 4 7 1 |
| V. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| *** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60] | 61 | - 1 1 7 3 7 2 | - 1 7 5 4 7 1 |

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
 Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|-----------------------------------|---------------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 2 5 8 8 7 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná závierka X zostavená | Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3 |
| IČO 3 6 4 8 7 4 5 7 | mimoriadna | schválená | Za obdobie do 1 2 2 0 1 3 |
| SK NACE 4 6 . 4 9 . 0 | priebežná (vyznačí sa x) | | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 |
| | X v eurocentoch | | do 1 2 2 0 1 2 |
| | v celých eurách (vyznačí sa x) | | |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B e r g H O F F S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
D r u ž s t e v n á Číslo
2 6

PŠČ Obec
0 6 6 0 1 H u m e n n é

Číslo telefónu Číslo faxu
0 0 5 7 / 7 8 8 8 4 8 0 0 0 5 7 / 7 8 8 8 4 8 2

E-mailová adresa
b e r g h o f f @ b e r g h o f f . s k

| | | | |
|---------------------------------------|--|---|--|
| Zostavené dňa: 3 0 . 0 6 . 2 0 1 4 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa: . . 2 0 | | | |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 6,00 | 6,00 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 6,00 | 6,00 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 2,00 | 2,00 |

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|----------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 10806,61 | | | | | | 10806,61 |
| Prírastky | | 1745,00 | | | | | | 1745,00 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 12551,61 | | | | | | 12551,61 |
| Oprávkový | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 10806,61 | | | | | | 10806,61 |
| Prírastky | | 436,98 | | | | | | 436,98 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 11243,59 | | | | | | 11243,59 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1308,02 | | | | | | 1308,02 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|----------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 10806,61 | | | | | | 10806,61 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 10806,61 | | | | | | 10806,61 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 6300,04 | | | | | | 6300,04 |
| Prírastky | | 4506,57 | | | | | | 4506,57 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 10806,61 | | | | | | 10806,61 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 4506,57 | | | | | | 4506,57 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| | |

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 645230,48 | 229475,97 | | | | | | 874706,45 |
| Prírastky | | | 18546,85 | | | | | | 18546,85 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 645230,48 | 248022,82 | | | | | | 893253,30 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 43652,60 | 195289,64 | | | | | | 238942,24 |
| Prírastky | | 32264,00 | 12850,24 | | | | | | 45114,24 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 75916,60 | 208139,88 | | | | | | 284056,48 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 601577,88 | 34186,33 | | | | | | 635764,21 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 569313,88 | 39882,94 | | | | | | 609196,82 |

?????????????

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 681046,35 | 233911,31 | | | | | | 914957,66 |
| Prírastky | | | 35336,33 | | | | | | 35336,33 |
| Úbytky | | 35815,87 | 39771,67 | | | | | | 75587,54 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 645230,48 | 229475,97 | | | | | | 874706,45 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 43213,27 | 174123,27 | | | | | | 217336,54 |
| Prírastky | | 8050,87 | 42013,57 | | | | | | 50064,44 |
| Úbytky | | 7611,54 | 20847,20 | | | | | | 28458,74 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 43652,60 | 195289,64 | | | | | | 238942,24 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 637833,08 | 59788,04 | | | | | | 697621,12 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 601577,88 | 34186,33 | | | | | | 635764,21 |

Poznámky ÚČ POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 0 2 5 8 8 7

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | |
| | |

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | |

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

| Dlhové CP držané do splatnosti | Druh CP | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|---------|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | | |
| Dlhové CP držané do splatnosti spolu | x | | | | | |

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | | | | | |

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Nehnutelnosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | |
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | |

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | |

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|---|---|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výroby | | | |
| Náklady na zákazkovú výrobu | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| a | b | c |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

Tabuľka č. 3

| Názov položky | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|---|
| a | b | c | d |
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 4

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---|--------------------------|---|
| a | b | c |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | | | | | |

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 568970,54 | 452565,00 | 1021535,54 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 62,53 | | 62,53 |
| Iné pohľadávky | 16180,11 | | 16180,11 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 585213,18 | 452565,00 | 1037778,18 |

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | |

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 14882,39 | 4714,30 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 83436,03 | 81996,44 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 98318,42 | 86710,74 |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | | |
| Emisné kvóty | | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

| Krátkodobý finančný majetok | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
| a | b | c | d | e | f |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | | | |

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka reálnou hodnotou

| Krátkodobý finančný majetok | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|--|----------------------------------|---|----------------------------------|
| a | b | c | d |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | | | |

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný výnos | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Pridel do zákonného rezervného fondu | |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Pridel do sociálneho fondu | |
| Pridel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--|
| Účtovná strata | |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | |

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|---------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 408,98 | 4021,92 | 408,98 | | 4021,92 |
| Krátkodobé rezervy | 408,98 | 4021,92 | 408,98 | | 4021,92 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 608,24 | 408,98 | 608,24 | | 408,98 |
| Krátkodobé rezervy | 608,24 | 408,98 | 608,24 | | 408,98 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 2033,57 | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 2033,57 | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Krátkodobé záväzky spolu | 1380440,30 | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1380440,30 | |
| Záväzky po lehote splatnosti | | |

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | | |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1666,27 | 1540,15 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 367,30 | 251,12 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 367,30 | 251,12 |
| Čerpanie sociálneho fondu | | 125,00 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 2033,57 | 1666,27 |

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|---|-----------------|---------|--------------------------------------|
| | pohľadávky | záväzku | |
| a | b | c | d |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|--|--|----------------|--|----------------|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodárenia | vlastné imanie | výsledok hospodárenia | vlastné imanie |
| a | b | c | d | e |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

| Zabezpečovaná položka | Reálna hodnota | |
|---|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c |
| Majetok vykázaný v súvahe | | |
| Závazok vykázaný v súvahe | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | |
| Spolu | | |

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | | | | | | |
| Finančný náklad | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |

32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|------------------|--|-----------------------|--|--|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
| a | b | c | d | e | f | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | | |
| Výrobky | | | | | | |
| Zvieratá | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |
| Manká a škody | x | x | x | | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | | |
| Dary | x | x | x | | | |
| Iné | x | x | x | | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | | | |

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 89132,88 | 886,40 |
| Tržby za tovar | 1996456,19 | 907644,31 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 2085589,07 | 908530,71 |

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, auditorskej spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho: | 2500,00 | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 2500,00 | |
| iné uisťovacie auditorské služby | | |
| súvisiace auditorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neauditorské služby | | |

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky vbežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

36. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|-----|---------|--|-----|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | | x | x | | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | | | | | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | | | | | | |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | | | | | | |
| Splatná daň z príjmov | x | | | x | | |
| Odložená daň z príjmov | x | | | x | | |
| Celková daň z príjmov | x | | | x | | |

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 114087,49 | | | | 114087,49 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 873344,31 | | | | 873344,31 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -211958,81 | | | | -211958,81 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 114087,49 | | | | 114087,49 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | | | | | |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 873344,31 | | | | 873344,31 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -211958,81 | | | | -211958,81 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

PRE SPOLOČNÍKOV SPOLOČNOSTI

BERGHOFF SLOVAKIA S.R.O. HUMENNÉ

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti BergHOFF SLOVAKIA s.r.o. Humenné („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ na môj audítorský názor.

Názor

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti BergHOFF SLOVAKIA s.r.o. Humenné k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iná skutočnosť

Bez vplyvu na môj názor, upozorňujem na skutočnosť, že audit účtovnej závierky spoločnosti BergHOFF SLOVAKIA s.r.o. Humenné za rok končiaci sa 31. decembra 2013 bol prvým auditom spoločnosti na základe zákonných povinností. Vzhľadom nato, že som prijala zákazku na audit účtovnej závierky za rok 2013 v priebehu roka, nemohla som uskutočniť kontrolu počiatočných stavov účtov, ani pozorovanie fyzického počítania zásob a ani inými postupmi som sa nemohla presvedčiť o množstve zásob a stave majetku k 1.1.2013. Upozorňujem na riziko, ktoré by mohlo vzniknúť z toho titulu.

Hanušovce 24.9.2014



Ing. Olga Sukovská

Zodpovedný audítor

Licencia SKAU 515

Matiaška 32

094 31 Hanušovce nad Topľou

Správa nezávislého audítora

Správa o overení súladu
Výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § - u 23 odsek 5

Spoločníkom:

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti BergHOFF SLOVAKIA, s.r.o. Humenné (ďalej len spoločnosť) k 31. Decembru 2013 uvedenú na stranách 7 – 44, ku ktorej som dňa 24. 9. 2014 vydala správu

audítora v nasledujúcom znení:

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti BergHOFF SLOVAKIA s.r.o. Humenné k 31. Decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Mojou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som vykonala v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 – 48 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. Decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa môjho názoru sú uvedené účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou.

V Hanušovciach nad Topľou 26.9.2014

Ing. Olga Sukovská
Licencia SKAU č. 515
09431 Matiaška 32



4.Záver

Do budúcnosti spoločnosti záleží na znížení nákladov prevádzkovej réžie a zefektívnení predaja tovaru v jednotlivých obchodných centrách.