

Výročná správa za rok 2013

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.
Dr. Georga Schaefflera, Kysucké Nové Mesto

1. PREHLAD O SPOLOČNOSTI

1.1 Právna štruktúra

Registrácia spoločnosti:

spoločnosť vznikla 18. marca 1993 a dňa 6. mája 1993 bola zapísaná do Obchodného registra.
Spoločnosť je aktuálne zapísaná v obchodnom registri pod obchodným menom:

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.

(od 4.11.2006 bolo zmenené obchodné meno spoločnosti z INA ložiská spol. s r.o. na Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.)

u Okresného súdu Žilina, odd. Sro, vložka č.1163/L,

IČO 31 585 604

Sídlo spoločnosti:

ul. Dr Georga Schaefflera, 024 01 Kysucké Nové Mesto

Predmet podnikania:

1. obchodná činnosť v plnom rozsahu mimo koncesie a drahých kovov.
2. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti.

Základný kapitál

činí 49 791 EUR a bol splatený v plnej výške.

Štruktúra vlastníkov – spoločníci

- od 25.01.2005 do 15.12.2005 – 100% podiel INA Schaeffler KG Herzogenaurach, SRN
- od 16.12.2005 – 100% podiel Industriewerk Schaeffler INA – Ingenieurdienst, GmbH, Herzogenaurach, SRN

Obchodný podiel spoločníka

Industriewerk Schaeffler INA – Ingenieurdienst, GmbH, SRN činí 49 791 EUR

Zakladateľská listina

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice Nz 37/93 zo dňa 18.marca 1993 podľa §§24, 57 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb.

Zakladateľská listina platí s nasledovnými dodatkami:

- Dodatok č. 1 k zakladateľskej listine schválený valným zhromaždením konaným dňa 7. septembra 1998,
- Dodatok č. 2 k zakladateľskej listine schválený valným zhromaždením konaným dňa 20. septembra 2000.
- Dodatok č. 3 k zakladateľskej listine schválený valným zhromaždením konaným dňa 20.decembra 2001.
- Dodatok k zakladateľskej listine zo dňa 20.decembra 2002 formou notárskej zápisnice č. N 815/02, Nz 790/02.

Obchodný rok

Obchodným rokom je kalendárny rok.

Orgány spoločnosti

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie, ktoré schvaľuje ročnú účtovnú závierku ako aj rozhodnutie o naložení s výsledkom hospodárenia.

Konatelia spoločnosti

Od 1.1.2002 pán Ing. Ladislav Hozák

Od 20.9.2006 bol stanovený pán Robert Schullan

Od 03.04.2013 bol stanovený pán Miloš Šplhák

Konateľ, pán Robert Schullan je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne. Konateľ, pán Ladislav Hozák je oprávnený konať v mene spoločnosti iba spolu s jedným ďalším konateľom. Konateľ, pán Ing. Miloš Šplhák je oprávnený konať v mene spoločnosti iba spolu s jedným ďalším konateľom

Počet pracovníkov

Počet pracovníkov v r. 2013

Oblasť	Pracovníkov celkom	Riadiacich pracovníkov
Predaj	8	1
FSSC – centrum zdieľaných služieb	40	1
Celkom	48	2

Počet pracovníkov v r. 2012– 8 z toho jeden riadiaci.

Hlavné aktivity

Spoločnosť Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. sa zaoberá predajom produktov materskej firmy Schaeffler KG pre zákazníkov v Slovenskej republike. Sortiment tvoria ihlové, valčekové a kombinované ložiská, guľkové a upínacie ložiská s domčekmi, klzné ložiská – Permaglide, kĺbové ložiská a kĺbové hlavice ELGES, lineárne vedenia. Produkty sú dodávané buď ako katalógové typy, alebo ako špeciálne typy, ktoré sú vyvíjané na základe požiadaviek zákazníka. Práve v úzkom kontakte so zákazníkom už vo fáze konštrukčných prác nových zariadení, poradenská služba v oblasti použitia ložísk, vidíme budúcnosť ďalšieho rozvoja našej spoločnosti. Aplikácia nových výrobkov s vyššími technickými parametrami, ktoré lepšie uspokojujú požiadavky našich zákazníkov je jedna z hlavných našich priorít.

V roku 2013, konkrétne od 01.06.2013 došlo k rozšíreniu činnosti spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. o činnosti súvisiace s implementáciou projektu Skupiny Schaeffler súvisiaceho s realizáciou podporných podnikateľských procesov prostredníctvom centra zdieľaných služieb (Financial shared service centre = Finančné centrum zdieľaných služieb, ďalej len FSSC Európa). Tento projekt je súčasťou plnenia strategických cieľov pre oblasť administratívy a financií skupiny Schaeffler. Skupina Schaeffler urobila týmto dôležitý krok smerom k zvyšovaniu produktivity a konkurencieschopnosti nielen nevýrobných oblastí, ale celej skupiny. Toto finančné centrum nebude poskytovať finančné služby len slovenským spoločnostiam skupiny Schaeffler, ale jeho aktivity budú poskytované pre spoločnosti skupiny Schaeffler v rámci celej Európy. FSSC je lokalizované v Žiline ako prevádzka spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. a ku koncu roka 2013 zamestnávalo 40 zamestnancov.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie a taktiež nenadobudla dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

2. VALNÉ ZHROMAŽDENIE

Spoločnosti **Industriewerk Schaeffler INA – Ingenieurdienst, GmbH** ako jedinému spoločníkovi spoločnosti **Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.** v rámci kompetencií Valného zhromaždenia podľa § 132 zákona č. 513/1993 Obchodného zákonníka SR bude predložený nasledovný návrh na schválenie:

1. Schválenie ročnej uzávierky spoločnosti k 31.12.2013, ktorá vykazuje bilančnú sumu 1.518.705,16 € a ročný prebytok 220.542,69 €.

2. Ročný prebytok ponechať v spoločnosti a zaúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.

3. Ako audítora pre účtovný rok 2014 ustanoviť audítorskú spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. so sídlom Dvorského nábrežie 10, 811 02 Bratislava, identifikačné číslo organizácie 31 348 238, zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 4864/B

3. VÝVOJ ČINNOSTI A FINANČNÁ SITUÁCIA SPOLOČNOSTI ZA POSLEDNÉ ROKY 2011, 2012, 2013

VÝSLEDOVKA	2011	2012	2013
Tržby za predaj tovaru	1 864 739	1 820 071	1 592 200
Tržby za predaj služieb	396 401	429 260	1 331 081
Tržby spolu	2 261 140	2 249 331	2 923 281
Náklady na predaný tovar	(1 351 754)	(1 335 252)	(1 140 578)
Výrobná spotreba	(188 335)	(168 446)	(480 876)
Pridaná hodnota	721 051	745 633	1 301 827
Osobné náklady	(337 392)	(313 905)	(997 094)
Odpisy	(866)	(469)	(1 501)
Iné prevádzkové výnosy	2 920	474	3 486
Iné prevádzkové náklady	(15 694)	(5 320)	(13 884)
Prevádzkový hosp. výsledok	370 019	426 413	292 834
Iné finančné výnosy	31 843	2 621	467
Iné finančné náklady	(1 598)	(1 104)	(1 648)
Hosp. výsledok z fin. operácií	30 245	1 517	(1 181)

Daň z príjmov za bežnú činnosť	(78 734)	(80 043)	(71 110)
Mimoriadne výnosy	0	0	0
Mimoriadne náklady	0	0	0
Mimoriadny hosp. výsledok	0	0	0
Hosp. výsledok po zdanení	321 530	347 887	220 543
SÚVAHA			
SPOLU MAJETOK (Aktíva)	840 501	1 122 525	1 518 706
A. Neobežný majetok	1 294	825	343 476
A I. Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
A II. Dlhodobý hmotný majetok	1 294	825	343 476
B. Obežný majetok	816 275	1 099 812	1 038 748
B I. Zásoby	156 164	129 028	56 142
B II. Dlhodobé pohľadávky	12 693	14 176	25 863
B III. Krátkodobé pohľadávky	356 029	620 718	532 092
B IV. Finančné účty	291 389	335 890	424 651
C. Časové rozlíšenie	22 932	21 888	136 482
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A			
ZÁVÄZKY (Pasíva)	840 501	1 122 525	1 518 706
A. Vlastné imanie	635 249	983 136	291 680
A I. Základné imanie	49 791	49 791	49 791
A II. Kapitálové fondy	9 112	9 112	9 112
A III. Fondy zo zisku	11 919	11 919	11 919
A IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov	242 897	564 427	315
A V. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	321 530	347 887	220 543
B. Záväzky	205 252	139 389	1 227 026
B I. Rezervy	53 053	53 080	485 801
B II. Dlhodobé záväzky	1 558	3 059	3 600
B III. Krátkodobé záväzky	150 641	83 250	737 625

Spoločnosť neeviduje náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

4. ÚČTOVNÉ METÓDY A ZÁSADY

Účtovníctvo je spracovávané prostredníctvom programového vybavenia spoločnosti SAP AG, Walldorf. Vedľa vecných účtov sú uvedené účty otvorených položiek pre odberateľov a dodávateľov.

Účtovná osnova zodpovedá predpisom platným v Slovenskej republike.

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna.

4.1. Spôsob ocenenia

Nakupované zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacími cenami, kde obstarávacou cenou sa rozumie cena, za ktorú boli zásoby skutočne obstarané (cena na faktúre) vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním (doprava, clo) alebo čistou realizačnou hodnotou. Náklady súvisiace s obstaraním sa vedú na analytickej evidencii a pri predaji sa rozpúšťajú na základe vnútropodnikovej smernice.

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje v obstarávacích cenách vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Finančný majetok sa oceňuje menovitou hodnotou. Zníženie hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

Účty časového rozlíšenia sa oceňujú vo výške potrebnej na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa pri ich vzniku vykazujú v menovitých hodnotách.

4.2. Spôsob odpisovania investičného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok – doba odpisovania 4 roky, metóda mesačná od dátumu aktivácie, spôsob lineárne, účtovná odpisová sadzba 1/48 mes., daňová odpisová sadzba 1/48 mes.

Dlhodobý hmotný majetok

Stavby – doba odpisovania 25 rokov, metóda mesačná od dátumu aktivácie, spôsob lineárne, účtovná odpisová sadzba 1/300 mes., daňová odpisová sadzba 1/20 roč.

PC, tlačiarne – doba odpisovania 4 roky, metóda mesačná od dátumu aktivácie, spôsob lineárne, účtovná odpisová sadzba 1/48 mes., daňová odpisová sadzba 1/4 roč.

Autá, vysokozdvížný vozík, nábytok – doba odpisovania 5 rokov, metóda mesačná od dátumu aktivácie, spôsob lineárne, účtovná odpisová sadzba 1/60 mes., daňová odpisová sadzba 1/6 roč.

4.3. Tvorba opravných položiek

Pohľadávky

OP k pohľadávkam sa stanovujú percentom z hodnoty pochybných pohľadávok.

Zásoby

OP k tovaru sa stanovujú na základe analýzy predajnosti a stavu zásob bez pohybu.

4.4. Prepočet údajov v cudzích menách

Prepočet údajov v cudzích menách na € ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu – kurzom určeným v kurzovom lístku ECB alebo NBS platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2013 je prílohou výročnej správy.

5. AUDIT

Previerku ročnej účtovnej závierky za rok, ktorý sa skončil 31.12.2013 vykonala audítorská firma KPMG Slovensko spol. s r.o., Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava
Správa nezávislého audítora vrátane účtovnej závierky sú uvedené v prílohe výročnej správy.

6. ZHODNOTENIE ČINNOSTI BEŽNÉHO OBDOBIA

Výsledky za posledný rok vykazujú nižšie tržby za predaný tovar, vzhľadom na predchádzajúci rok 2012. Pokles obratu oproti roku 2012 bol spôsobený hlavne dlhšími termínmi dodávok od našich dodávateľov, finančnou a hospodárskou krízou, s ktorou súvisela zmena výrobného programu našich zákazníkov – hlavne prechod na výrobu nenáročných výrobkov napr. zváraných konštrukcií, v ktorých nie sú uplatnené naše produkty.

Významné sú tiež priame dodávky produktov firmy Schaeffler z Nemecka do Slovenskej republiky, ktoré formou provízie tvoria časť našich príjmov.

Po 31. decembri 2013 nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

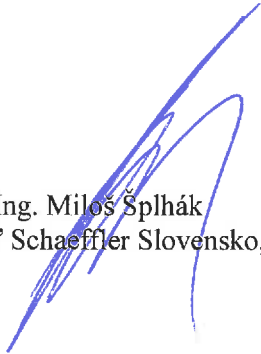
7. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI

V budúcom období nás čakajú náročné úlohy, vzhľadom na finančnú a hospodársku krízu, ktorá má nepriaznivý vplyv na obrat predaja ložísk v oblasti všeobecného strojárstva a predaja cez autorizovaných predajcov ložísk. Plánujeme zvýšiť aktivity pre autorizovaných predajcov - odborné školenia, a rozšírenie elektronického obchodu pomocou systému Schaeffler Store. Predpokladáme zlepšenie až na základe oživenia ekonomiky súvisiaceho s oživením ekonomiky hlavne v EU, na ktorú sú úzko naviazaní naši zákazníci, ktorí významný podiel svojej produkcie exportujú.

Pre dosiahnutie týchto cieľov budeme musieť nadalej zlepšovať prácu so zákazníkmi a autorizovanými predajcami a aktívnejšie získavať zákazníkov pre nové projekty. Je treba tiež intenzívnejšie podporovať predstavovanie nových produktov firmy Schaeffler na našom trhu a účinnejšou propagáciou ďalej zvyšovať predaj. K splneniu tohto cieľa máme skúsený tím vlastných pracovníkov a tiež know-how našej materskej firmy a širokú paletu výrobkov a aplikácií. Preto veríme, že úlohy, ktoré sú v budúcnosti pred nami úspešne splníme.

V roku 2014 plánujeme zavedenie SAP pre obchodné činnosti.

Taktiež v roku 2014 bude pokračovať rozvoj centra FSSC Európa a to rozšírením poskytovania služieb ďalším spoločnostiam skupiny Schaeffler v Európe. Táto skutočnosť by mala prispieť k podstatnému nárastu výkonov spoločnosti súvisiacich s týmto predmetom podnikateľskej činnosti.



Ing. Miloš Šplhák
konateľ Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.



Ing. Ladislav Hozák
konateľ Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.

Prílohy:

1. Správa audítora o overení účtovnej závierky za rok 2013
2. Účtovná závierka za rok 2013
 - a) Súvaha k 31. decembru 2013
 - b) Výkaz ziskov a strát za obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013
 - c) Poznámky účtovnej závierky za rok 2013

V Kysuckom Novom Meste 30.6.2014



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa o overení súladu

**výročnej správy s účtovnou závierkou podľa § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o audítoroch,
audite a dohľade nad výkonom auditu**

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. k 31. decembru 2013, ktorá je uvedená v prílohe výročnej správy. K účtovnej závierke sme 16. mája 2014 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali 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 audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, 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 zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2013 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

16. mája 2014
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou (dodatok k správe audítora)

V zmysle zákona o účtovníctve sme overili súlad výročnej správy s účtovnou závierkou.

Za správnosť vyhotovenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, 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 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2013, ktorá je uvedená v prílohe výročnej správy.

3. novembra 2014
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

SPRÁVA AUDÍTORA
o overení účtovnej závierky
k 31. decembru 2013

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.
Kysucké Nové Mesto, Slovenská republika

Obsah

Správa audítora

Prílohy

1. Súvaha k 31. decembru 2013
2. Výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembra 2013
3. Poznámky účtovnej závierky k 31. decembru 2013



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali 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 audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, 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 zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2013 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

16. mája 2014

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

SÚVAHA

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

Účtovná zvierka

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

Účtovná zvierka

☒

- zostavená

☐

- schválená

Za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 3

do

1 2

2 0 1 3

IČO

3 1 5 8 5 6 0 4

SK NACE

4 6 . 9 0 . 0

(vyznačí sa ☒)Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S c h a e f f l e r S l o v e n s k o , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

D r . G e o r g a S c h a e f f l e r a

PSČ

0 2 4 0 1

Obec

K y s u c k é N o v é M e s t o

Telefón

0 /

Fax

0 /

E-mail

Zostavená dňa: 4.4.2014	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:
Schválená dňa:			

DIČ: 2020448947

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3 Netto
			1		2 Netto	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2		
	Spolu majetok r. 002 + r. 030 + r. 061	001	1 647 048	128 342	1 518 706	1 122 525
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	468 300	124 824	343 476	825
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	48 955	48 955	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	005	48 955	48 955	0	0
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	006	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	419 345	75 869	343 476	825
A.II.1.	Pozemky (031)-092A	012	0	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	2 224	1 549	675	763
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)-/082, 092A/	014	89 171	74 320	14 851	62
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/	015	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026)-/086,092A/	016	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)-/089, 08X, 092A/	017	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	018	327 950	0	327 950	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)-095A	019	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023	0	0	0	0
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065)-096A	024	0	0	0	0
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	0	0	0	0

DIČ: 2020448947

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3 Netto
			1		2 Netto	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2		
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	0	0	0	0
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	1 042 266	3 518	1 038 748	1 099 812
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	58 295	2 153	56 142	129 028
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	0	0	0	0
3.	Výrobky (123)-194	034	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - 195	035	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	58 295	2 153	56 142	129 028
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	25 863	0	25 863	14 176
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	0	0	0	0
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	0	0	0	0
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	25 863	0	25 863	14 176
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	533 457	1 365	532 092	620 718
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	517 110	1 365	515 745	167 277
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	0	0	0	0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	0	0	0	450 026
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	15 882	0	15 882	3 415
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	465	0	465	0

DIČ: 2020448947

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie 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
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	424 651	0	424 651	335 890
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	4 024	0	4 024	950
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	420 627	0	420 627	334 940
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	0	0	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	059	0	0	0	0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	0	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	136 482	0	136 482	21 888
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	111 482	0	111 482	1 126
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	25 000	0	25 000	20 762

DIČ: 2020448947

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie 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	1 518 706	1 122 525
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	291 680	983 136
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	49 791	49 791
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	49 791	49 791
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/ 252)	070	0	0
3.	Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	9 112	9 112
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	0	0
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	9 112	9 112
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	0	0
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	0	0
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	0	0
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	11 919	11 919
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	11 919	11 919
2.	Nedeliteľný fond (422)	082	0	0
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	0	0
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	315	564 427
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	315	564 427
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	0	0
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	220 543	347 887
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1 227 026	139 389
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	485 801	53 080
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	371 764	20 821
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	0	0
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	114 037	32 259
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	3 600	3 059
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	0	0
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	0	0

DIČ: 2020448947

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie 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	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	3 600	3 059
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	0	0
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	0	0
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	737 625	83 250
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	297 486	47 749
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	0	0
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	0	0
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	300 000	0
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	0	0
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	0	0
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	60 991	11 972
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	47 752	7 671
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	28 818	15 858
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	2 578	0
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	0	0
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	0	0
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	0	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	0	0

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 31. 12. 2013 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

IČO

3 1 5 8 5 6 0 4

SK NACE

4 6 . 9 0 . 0

Účtovná zvierka

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

Účtovná zvierka

☒

- zostavená

☐

- schválená

Za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 3

do

1 2

2 0 1 3

Bezprostredne
predchádzajúce

obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S c h a e f f l e r S l o v e n s k o , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

D r . G e o r g a S c h a e f f l e r a

PSČ

0 2 4 0 1

Obec

K y s u c k é N o v é M e s t o

Telefón

0 /

Fax

0 /

E-mail

Zostavený dňa: 4.4.2014	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:			

DIČ: 2020448947

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	1 592 200	1 820 071
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	1 140 578	1 335 252
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	451 622	484 819
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	1 331 081	429 260
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	1 331 081	429 260
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	0	0
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	480 876	168 446
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	19 308	11 184
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	461 568	157 262
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1 301 827	745 633
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	997 094	313 905
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	701 013	236 838
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	277 707	71 467
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	18 374	5 600
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	1 515	427
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 501	469
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	3 263	0
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	0	0
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohládkam (+/- 547)	21	-1 115	-3 363

DIČ:		2020448947	Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	223	474
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545 546, 548, 549, 555, 557)	23	13 484	8 256
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	24	0	0
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	25	0	0
*	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	292 834	426 413
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	0	0
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	0	0
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII.1	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	0	0
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	0	0
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	0	0
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	0	0
X.	Výnosové úroky (662)	38	467	2 610
N.	Nákladové úroky (562)	39	84	0
XI.	Kurzové zisky (663)	40	0	11
O.	Kurzové straty (563)	41	1	3

DIČ: 2020448947

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	0	0
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	1 563	1 101
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	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	-1 181	1 517
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	291 653	427 930
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	71 110	80 043
S.1	- splatná (591, 595)	49	82 797	81 526
2.	- odložená (+/- 592)	50	-11 687	-1 483
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	220 543	347 887
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	0
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	57	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	291 653	427 930
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	220 543	347 887

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách

Za obdobie od

mesiac

rok

do

mesiac

rok

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)

☒ x

- riadna

☐ - mimoriadna☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)

☒ x

- zostavená

☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S	c	h	a	e	f	f	l	e	r		S	l	o	v	e	n	s	k	o	,		s	p	o	l	.		s		r	.	o	.		

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

D r . G e o r g a S c h a e f f l e r a

Číslo

PSČ

Názov obce

K y s u c k é N o v é M e s t o

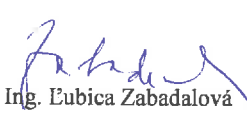
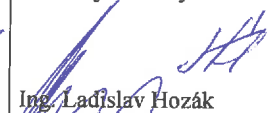
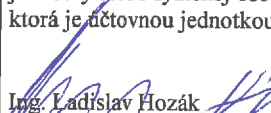
Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 4.4.2014	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:	 Ing. Ľubica Zabadalová	 Ing. Ladislav Hozák Ing. Miloš Šplhák	 Ing. Ladislav Hozák Ing. Miloš Šplhák

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. marca 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 6. mája 1993 (Obchodný register Okresného súdu Žilina v Žiline, oddiel Sro, vložka 1163/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchodná činnosť v plnom rozsahu,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- vedenie účtovníctva.

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	29	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	48	8
počet vedúcich zamestnancov	2	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 10. júla 2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 21. októbra 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 30. októbra 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 10. júla 2013 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o., Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Ing. Ladislav Hozák
 Ing. Miloš Šplhák (od 3. apríla 2013)
 Robert Schullan

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Industriewerk Schaeffler INA-Ingenieurdienst, GmbH	49 791	100	100	-
Spolu	49 791	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny Schaeffler. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Industriewerk Schaeffler INA-Ingenieurdienst, GmbH, Herzogenaurach a materskou spoločnosťou celej skupiny je Schaeffler AG Herzogenaurach. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Schaeffler AG Herzogenaurach. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Industriestrasse 1-3, 91074 Herzogenaurach, Nemecko.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	25	lineárna	4
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(k) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(l) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	4	4	8	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 až 10.

Majetok je poistený v HDI Gerling. Poistenie pozostáva z poistenia budov, strojov, technického a obchodného zariadenia podniku v celkovej výške 47 383 EUR (2012: 47 383 EUR). Ročný limit plnenia je pre prerušenie prevádzky v SR vo výške 922 234 EUR (2012: 922 234 EUR).

Schaeffler Slovensko, spol. s r. o.
 Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	48 955	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	48 955	0	0	0	0	0
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	48 955	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	48 955	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0

Schaeffler Slovensko, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	48 955
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	0
Oprávky								48 955
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	48 955
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								48 955
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								0
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Schaeffler Slovakia, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 224	91 954	0	0	0	0	0	0	94 178
Prírastky	0	0	16 201	0	0	0	327 950	0	0	344 151
Úbytky	0	0	18 984	0	0	0	0	0	0	18 984
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 224	89 171	0	0	0	327 950	0	0	419 345
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 461	91 892	0	0	0	0	0	0	93 353
Prírastky	0	88	1 412	0	0	0	0	0	0	1 500
Úbytky	0	0	18 984	0	0	0	0	0	0	18 984
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 549	74 320	0	0	0	0	0	0	75 869
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	763	62	0	0	0	0	0	0	825
Stav na konci účtovného obdobia	0	675	14 851	0	0	0	327 950	0	0	343 476

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	c	b	Samostatné hnuteľné veci a súbory	d	e	f	g	h
a										
Prírodné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 224	91 954	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 224	91 954	0	0	0	0	0	0	0
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 371	91 513	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	90	379	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 461	91 892	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	853	441	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	763	62	0	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	28 744	0	26 591	0	2 153
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	28 744	0	26 591	0	2 153

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien. Tovarové zásoby sú poistené až do výšky 238 881 EUR (2012: 238 881 EUR).

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 480	2 902	2 209	1 808	1 365
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	2 480	2 902	2 209	1 808	1 365

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	481 462	35 648	517 110
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	15 882	0	15 882
Iné pohľadávky	465	0	465
Krátkodobé pohľadávky spolu	497 809	35 648	533 457

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	136 456	33 301	169 757
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	450 026	0	450 026
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 415	0	3 415
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	589 897	33 301	623 198

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.6.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	4 024	950
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	420 627	334 940
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	424 651	335 890

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	111 482	1 126
Nájomné	26 288	0
SAP	84 384	0
Ostatné	810	1 126
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	25 000	20 762
Provízie	25 000	20 762
Spolu	136 482	21 888

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-3 524	-29 378
– zdaniteľné	-3 518	-29 411
	-6	33
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-114 037	-32 258
– zdaniteľné	-114 037	-32 258
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	25 863	14 176
Uplatnená daňová pohľadávka	25 863	14 176
Zaúčtovaná ako náklad	-11 687	-1 483
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	53 080	485 801	53 080	0	485 801
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 561	66 492	11 561	0	66 492
Overenie účtovnej závierky	5 600	5 050	5 600	0	5 050
Nevyfakturované dodávky služieb	3 660	117 475	3 660	0	117 475
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	20 821	189 017	20 821	0	189 017
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rabat odberateľom	11 127	3 600	11 127	0	3 600
Rezerva na nadčasy	0	68 457	0	0	68 457
Odmeny pracovníkom	21 132	41 980	21 132	0	41 980
	32 259	114 037	32 259	0	114 037
Nevyfakturované dodávky majetku	0	182 747	0	0	182 747
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	32 259	296 784	32 259	0	296 784

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2012				31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	53 053	53 080	53 053	0	53 080
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane					
sociálneho zabezpečenia	10 501	11 561	10 501	0	11 561
Overenie účtovnej závierky	5 500	5 600	5 500	0	5 600
Nevyfakturované dodávky služieb	0	3 660	0	0	3 660
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	16 001	20 821	16 001	0	20 821
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rabat odberateľom	17 982	11 127	17 982	0	11 127
Odmeny pracovníkom	19 070	21 132	19 070	0	21 132
	37 052	32 259	37 052	0	32 259
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	37 052	32 259	37 052	0	32 259

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	3 600	3 059
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 600	3 059
Krátkodobé záväzky spolu	737 625	83 250
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	688 607	82 116
Záväzky po lehote splatnosti	49 018	1 134

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 059	1 558
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 099	2 992
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>9 099</i>	<i>2 992</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>8 558</i>	<i>1 491</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 600	3 059

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť	Predaj ložísk		Podpora predaja v rámci skupiny		Účtovné služby		Spolu	
odbytu a	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	1 589 363	1 819 631	0	0	639 691	0	2 229 054	1 819 631
Nemecko	0	30	418 717	429 260	0	0	418 717	429 290
Maďarsko	0	0	0	0	182 474	0	182 474	0
Rumunsko	0	0	0	0	90 199	0	90 199	0
EU okrem DE, RO, HU	2 813	352	0	0	0	0	2 813	352
Mimo EU	24	58	0	0	0	0	24	58
Spolu	1 592 200	1 820 071	418 717	429 260	912 364	0	2 923 281	2 249 331

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	223	474
Iné	223	474
Finančné výnosy, z toho:	467	2 621
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>11</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>467</i>	<i>2 610</i>
Výnosové úroky	467	2 610
Mimoriadne výnosy:	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 331 081	429 260
Tržby za tovar	1 592 200	1 820 071
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 953	3 095
Čistý obrat celkom	2 927 234	2 252 426

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	461 568	157 262
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 200</i>	<i>11 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 200	11 000
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>451 368</i>	 <i>146 262</i>
Účtovné služby	128 840	45 808
Nájomné za priestory	45 423	35 433
Prenájom (operatívny lízing)	21 259	18 291
Poplatky za informačné technológie	57 038	13 856
Poplatky za webovú obchodnú aplikáciu	0	5 377
Cestovné	20 956	4 707
Reprezentačné	7 768	3 517
Školenia	7 054	96
Náklady na projekt - zavedenie zúčtovacieho centra	105 769	0
Ostatné	57 261	19 177
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 13 484	 8 256
Manká a škody	4 917	2 257
Poistenie majetku	5 405	5 999
Odpis pohľadávky	1 814	0
Ostatné	1 348	0
 Finančné náklady, z toho:	 1 648	 1 104
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>3</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>1 647</i>	 <i>1 101</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	84	0
Bankové poplatky	1 563	1 101
 Mimoriadne náklady:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	291 653		100,00 %	427 930		100,00 %
teoretická daň		67 080	23,00 %		81 307	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	132 537	30 484	10,45 %	41 360	7 858	1,84 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-64 203	-14 767	-5,06 %	-40 323	-7 661	-1,79 %
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	359 987	82 797	28,39 %	428 967	81 504	19,05 %
Splatná daň z príjmov		82 797	28,39 %		81 526	19,05 %
Odložená daň z príjmov		-11 687	-4,01 %		-1 483	-0,35 %
Celková daň z príjmov		71 110	24,38 %		80 043	18,70 %

Položka Splatná daň z príjmov za rok 2012 obsahuje aj zrazenú daň z úrokov v sume 22 EUR.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-1 176	1 066
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	0	4	4	8	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) štyri osobné autá od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do roku 2014, 2x 2016 a 2017.

Spoločnosť má administratívne priestory pre svoju pobočku v Bratislave v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede. Výpovedná lehota je 3 mesiace.

Spoločnosť má administratívne a skladové priestory v jej sídle v nájme od spriaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede. Výpovedná lehota je 6 kalendárnych mesiacov.

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiaden svoj majetok.

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) štyri osobné autá od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzavreté do roku 2014, 2x 2016 a 2017. Ročné náklady na nájom sú približne 24 597 EUR.
- Spoločnosť má v nájme administratívne priestory (40 m²) od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 7 424 EUR.
- Spoločnosť má v nájme administratívne priestory (1 288 m²) od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 121 461 EUR.
- Spoločnosť má so sesterskou spoločnosťou uzatvorenú nájomnú zmluvu na administratívne a skladové priestory v sídle spoločnosti (397 m²). Ročné nájomné predstavuje 27 098 EUR.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 114 979 EUR (v roku 2012: 62 371 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2012: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtávajú (v roku 2012: žiadne).

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2013	2012
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
a1) nákup tovaru (ložísk)	1 072 570	1 322 812
a2) predaj tovaru (ložísk)	19 489	25 370
a3) nákup materiálu	2 064	0
a4) nákup služieb	215 657	97 718
a5) predaj služieb - zákaznícka podpora odbytu	414 479	429 260
a6) predaj služieb - účtovné služby	912 364	0
a7) nákup poistenia	541	2 674
a8) prijatá krátkodobá pôžička	300 000	0
a9) nákladové úroky z prijatej pôžičky	84	0
a10) výnosové úroky z depozitov	385	2 452
a11) Prijatá splátka krátkodobej pôžičky	450 026	0

b) transakcie so spoločnými podnikmi:**c) transakcie s pridruženými podnikmi:**

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	338 445	40 301
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	450 026
Spolu aktíva	338 445	490 327
Ostatné krátkodobé záväzky (krátkodobá úročená pôžička)	300 000	0
Záväzky z obchodného styku	136 281	43 578
Spolu pasíva	436 281	43 578

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	49 791	0	0	0	49 791
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	9 112	0	0	0	9 112
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	11 919	0	0	0	11 919
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	564 427	0	912 000	347 887	315
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	347 887	220 543	0	-347 887	220 543
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	983 136	220 543	912 000	0	291 680

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	49 791	0	0	0	49 791
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	9 112	0	0	0	9 112
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					
a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,					
splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	11 919	0	0	0	11 919
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	242 897	0	0	321 530	564 427
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného					
obdobia	321 530	347 887	0	-321 530	347 887
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -					
podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	635 249	347 887	0	0	983 136

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	347 887

Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	347 887
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	347 887

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 220 543 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh vedenia spoločnosti valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov 220 543 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	689 427	562 348
Zaplatené úroky	-84	0
Prijaté úroky	467	2 610
Zaplatená daň z príjmov	-98 187	-70 431
Vyplatené dividendy	-912 000	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-320 377	494 527
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-320 377	494 527
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-344 151	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	3 263	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-340 888	0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijaté (poskytnuté) pôžičky voči podnikom v skupine	300 000	-450 026
Príjmy pôžičiek od podnikov v skupine	450 026	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	750 026	-450 026
Prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	88 761	44 501
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	335 890	291 389
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	424 651	335 890

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	291 270	425 320
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 501	469
Opravná položka k pohľadávkam	-1 115	-3 363
Opravná položka k zásobám	-26 591	2 468
Rezervy	432 721	27
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-3 263	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	694 523	424 921
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-459 489	178 649
Úbytok zásob	99 477	24 668
Prírastok (úbytok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	354 916	-65 890
Peňažné toky z prevádzky	689 427	562 348

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.