

zostavenej k 3 0 . 0 6 . 2 0 1 4

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

Universal Media Corporation / Slovakia
/ s.r.o.

Ulica	Číslo
MICKIEWICZOVA	7 1 0 4 / 1 4

PSČ Obec
8 1 1 0 7 BRATISLAVA 1 - STARÉ MESTO

Číslo telefónu _____ Číslo faxu _____

0 / 0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 1 9 . 1 1 . 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			

ASLAN KHABLIEV
ICO: 35871723 DRC: 2021762666
IC DPH: SK 2021762666

podpis: L. Podjavorinskij 16
915 01 Nové Mesto nad Váhom

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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

Spoločnosť Universal Media Corporation /Slovakia/ s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 4. novembra 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 10. decembra 2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 58300/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, lisovanie, balenie a predaj nosičov údajov (najmä CD-R a DVD-R),
- výroba spotrebnej elektroniky (najmä LCD TV, plazma TV a iná domáca spotrebná elektronika),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja (veľkoobchod, maloobchod),
- sprostredkovateľská, školiaca, reklamná a propagačná činnosť,
- rozmnožovanie a distribúcia záznamov.

3. Počet zamestnancov

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

	30.6.2014	30.6.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	363	542
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	363	378
počet vedúcich zamestnancov	2	2

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 30. júnu 2014 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. júla 2013 do 30. júna 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 8.4.2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. júnu 2013 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 5. mája 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo dňa 8.4.2014 spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. júla 2013 do 30. júna 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia Vladislav Khabliev
Aslan Khabliev

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. júnu 2014 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
SKYTEC GROUP S.A.	1 659 696	100	100	-
Spolu	1 659 696	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve: Jej materská spoločnosť SKYTEC Group S.A, Route de Thionville 427-429, Alzingen, Luxembursko, vlastní 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti SKYTEC GROUP S.A. je sprístupnená v jej sídle v Luxembursku.

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

- Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
- V účtovnom období 2014 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, poisťné 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.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 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
Oceniteľné práva (licencia)	2	lineárna	50
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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 dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 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	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 15	lineárna	6,6 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Nakupovaný priamy materiál sa pri obstaraní oceňuje štandardnými cenami. Rozdiel medzi štandardnými a skutočnými obstarávacími cenami (ktoré zahŕňujú nákupné ceny materiál a náklady súvisiace s obstaraním – obzvlášť clo, preskladnenie, prepravu a iné) sa účtuje ako odchýlka od skutočnej obstarávacej ceny na analytickej evidencii účtu zásob. Ak sú skutočné náklady vyššie ako štandardné, kladná odchýlka je účtovaná na ľarchu účtu odchýlky, zatiaľ čo záporná odchýlka (v prípade, že skutočné náklady sú nižšie ako štandardné) je účtovaná v prospech účtu odchýlky. Vyskladnenie a spotreba materiálu je ocenené v štandardných cenách, zatiaľ čo účet odchýlky je upravený pri zostavovaní účtovnej závierky tak, aby zohľadnil rozdiely medzi štandardnými a skutočnými cenami len pre množstvo materiálu na sklade ku koncu roka.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou Spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť.

Zásoby obstarané iným spôsobom Spoločnosť oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

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

(e) 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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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.

(j) Odložené dane

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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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

(k) 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.

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(m) Prenájom (lízíng)

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.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na farchu 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 farchu účtu 562 – Úroky.

(n) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(p) 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

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ

2	0	2	1	7	6	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

(q) 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.

(r) Faktoring

Spoločnosť účtuje faktoring ako predaj pohľadávok, t.j. nevykazuje ho ako prijatý úver so zabezpečovacím prevodom pohľadávok v prospech finančnej účtovnej jednotky.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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. júla 2013 do 30. júna 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2012 do 30. júna 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 až 12.

Na hnuťelný majetok – skladovú halu s príslušným pozemkom bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa. Na zabezpečenie investičného úveru vo výške 1 300 000 EUR na skladovú halu bolo v prospech financujúcej banky zriadené záložné právo na stavbu s príslušným pozemkom.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou maximálne do výšky 60 000 000 EUR.

Na zabezpečenie investičného úveru v UniCredit Bank Slovakia a.s. vo výške 1 300 000 EUR, bolo zriadené záložné právo a to

- a) pozemok, parc. 5911/24, o výmere 6094m²,
- b) stavba – skladovacia hala-prístavba postavená na pozemku sup.č.5911/24.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 755 762
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. júla 2013 do 30. júna 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2012 do 30. júna 2013 je uvedený v tabuľke na stranách 13 a 14.

Prírastky na dlhodobom finančnom majetku vo výške 1 000 000,00RUB sú tvorené 100% podielom v dcérskej spoločnosti OOO UMC RUS. Spoločnosť je jediným spoločníkom tejto dcérskej spoločnosti, založila ju peňažným vkladom dňa 15. apríla 2014.

Výška vlastného imania k 30. júnu 2014 a výsledku hospodárenia za finančný rok 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Bežné účtovné obdobie (obdobie od 1.7. 2013 do 30.6.2014)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia a účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
ANHUI HDV ELECTRONICS CO., LTD Hefei Municipality, Cina	50	50	565 319	3 917	250 000
UMC Deutschland GmbH, Dusseldorf, Nemecko	100	100	135 914	280 113	25 000
UMC Iberica, Unipessoal Lda., Portugalsko	100	100	-2 735	9 743	5 000
UMC Italy Sarl., Taliansko	100	100	-20 118	-27 276	10 000
OOO UMC RUS	100	100	20 187	0	20 187
Dlhodobý finančný majetok spolu					310 187

Prehľad o výške základného imania a výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie:

Predchádzajúce účtovné obdobie (obdobie od 1.7. 2012 do 30.6.2013)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia a účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
ANHUI HDV ELECTRONICS CO., LTD Hefei Municipality, Cina	50	50	588 082	488	250 000
UMC Deutschland GmbH, Dusseldorf, Nemecko	100	100			25 000
UMC Iberica, Unipessoal Lda., Portugalsko	100	100	-11 785	-6 283	5 000
UMC Italy Sarl., Taliansko	100	100	5 088	-1 637	10 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					290 000

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.6.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	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	182 831	33 289	0	0	2 880	0	219 000		
Prírastky	0	0	0	0	0	8 500	0	8 500		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	182 831	33 289	0	0	11 380	0	227 500		
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	125 471	21 705	0	0	0	0	147 175		
Prírastky	0	16 864	7 452	0	0	0	0	24 316		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	142 335	29 156	0	0	0	0	171 491		
Opravné položky										
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		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57 360	11 584	0	0	2 880	0	71 825		
Stav na konci účtovného obdobia	0	40 496	4 133	0	0	11 380	0	56 009		

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.6.2013

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	119 482	33 289	0	0	0	0	152 771	
Prírastky		63 349	0	0	0	2 880	0	66 229	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	182 831	33 289	0	0	2 880	0	219 000	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	116 444	14 253	0	0	0	0	130 697	
Prírastky	0	9 027	7 452	0	0	0	0	16 479	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	125 471	21 705	0	0	0	0	147 176	
Opravné položky									
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	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 038	19 036	0	0	0	0	22 074	
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 360	11 584	0	0	2 880	0	71 824	

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.6.2014

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	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	1 005 527	12 783 852	4409525	0	55 915	7 322	60 965	2 103	18 325 208
Prírastky	0	12 532	426 037	0	22 063	0	3 011	17 480	481 123
Úbytky	0	0	7 991	0	0	0	0	0	7 991
Presuny	0	5 900	9 156	0	0	0	-15 056	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 005 527	12 802 284	4 836 727	0	77 977	7 322	48 920	19 583	18 798 340
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 679 427	3 466 293	0	0	4 489	0	0	7 150 209
Prírastky	0	640 735	314 577	0	0	141	0	0	955 453
Úbytky	0	0	7 991	0	0	0	0	0	7 991
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 320 162	3 772 879	0	0	4 630	0	0	8 097 671
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 005 527	9 104 425	943 232	0	55 915	2 833	60 965	2 103	11 174 999
Stav na konci účtovného obdobia	1 005 527	8 482 123	1 063 847		77 977	2 692	48 920	19 583	10 700 669

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
30.6.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	D	e	f	g	h	i	j
		Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		290 000	0	0	0	0	0	0	0	290 000
Prírastky		20 187		0	0	0	0	0	0	20 187
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		310 187	0	0	0	0	0	0	0	310 187
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		290 000	0	0	0	0	0	0	0	290 000
Stav na konci účtovného obdobia		310 187	0	0	0	0	0	0	0	310 187

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

30.6.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podíly v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podíly v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podíly	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
a	b	c	D	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	280 000	0	0	0	0	0	0	10 000	290 000	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	10 000	0	0	0	0	0	0	-10 000	0	
Stav na konci účtovného obdobia	290 000	0	0	0	0	0	0	0	290 000	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	280 000	0	0	0	0	0	0	10 000	290 000	
Stav na konci účtovného obdobia	290 000	0	0	0	0	0	0	0	290 000	

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 30.6.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	39 608	0	0	0	39 608
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	144 550	0	0	0	144 550
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	184 158	0	0	0	184 158

Zásoby sú poistené do výšky 76 500 000 EUR (82 500 000 EUR k 30. júnu 2013) v poisťovni MSIG Insurance Eurpoe AG, pobočka zahraničnej poisťovne z iného členského štátu (Slovensko).

Na zásoby je zriadené záložné právo v zmysle zmlúv o financovaní s jednotlivými komerčnými bankami.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	10 218 506
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

4. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 30.6.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnen osti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	109 911	759 212			869 123
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	0				0
Pohľadávky spolu	109 911	759 212	0	0	869 123

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

Pohľadávky k 30.6.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	242 892	0	242 892
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	242 892	0	242 892
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	51 709 050	5 869 320	57 578 369
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	331 048	0	331 048
Iné pohľadávky	4 305 644	0	4 305 644
Krátkodobé pohľadávky spolu	56 345 742	5 869 320	62 215 062

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Veková štruktúra pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.6.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	243 212	0	243 212
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	243 212	0	243 212
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 733 050	6 741 653	32 474 703
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	497 298	0	497 298
Iné pohľadávky	2 760 064	0	2 760 064
Krátkodobé pohľadávky spolu	28 990 412	6 741 653	35 732 065

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.5.

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo v zmysle zmlúv o financovaní s jednotlivými komerčnými bankami.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	39 183 290
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.6.2014	30.6.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	129 731	280 879
– zdaniteľné	129 731	280 879
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 168 243	-151 540
– zdaniteľné	-1 168 243	-151 540
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	228 472	0
Uplatnená daňová pohľadávka	228 472	0
Zaúčtovaná ako náklad	-61 654	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	-166 818	0
Odložený daňový záväzok	0	29 748
Zmena odloženého daňového záväzku	-29 748	194 505
Zaúčtovaná ako náklad	-29 748	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		194 505
Iné	0	0

Podstatná časť odloženej daňovej pohľadávky vo výške 166 818 EUR súvisí najmä s precenením derivátov a bola zaúčtovaná do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem blokováných účtov v celkovej výške cca 360.000 EUR, na základe zmluvných podmienok otvorených dokumentárnych akreditívov, odblokovaných 7.7.2014.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	30. 6. 2014	30. 6. 2013
Pokladnica, ceniny	48 567	55 421
Bežné bankové účty	3 430 254	4 119 559
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	25 614	25 614
Spolu	3 504 434	4 200 594

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 6. 2014	30. 6. 2013
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	132 412	92 747
poistenie prepravy	40 000	
ročný poplatok za licencie	10 325	5 754
preprv.slужby	14 855	
banková záruka	5 710	
Ostatné	61 522	86 993
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	31 898	471
očakávaný príjem za škodové udalosti	7 997	
pohľadávky voči obch.partnerom (Kaufland, Otto)	23 680	
Ostatné	221	471
Spolu	164 310	93 218

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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:

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 30.6.2013				k 30.6.2014
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 257	0	0	0	18 257
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	18 257	0	0	0	18 257
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	18 257	0	0	0	18 257
Krátkodobé rezervy, z toho:	387 349	439 308	368 031	0	458 626
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	335 383	358 308	335 383	0	358 308
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	30 500	31 000	30 500	0	31 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	365 883	389 308	365 883	0	389 308
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva - colný úrad AT	16 165	0	0	0	16 165
Rezerva na poradenské služby a licencie	0	0	0	0	0
skonto pre odberateľov	3 200	0	0	0	3 200
Iné	2 101	50 000	2 148	0	49 953
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	21 466	50 000	2 148	0	69 318
Rezervy spolu	405 606	439 308	368 031	0	476 883

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 30.6.2012				k 30.6.2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 257	0	0	0	18 257
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	18 257	0	0	0	18 257
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	18 257	0	0	0	18 257
Krátkodobé rezervy, z toho:	721 600	371 184	705 435	0	387 349
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	475 503	335 383	475 503	0	335 383
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	27 000	30 500	27 000	0	30 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	502 503	365 883	502 503	0	365 883
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na prepravné náklady a clo	16 165	0	0	0	16 165
Rezerva na poradenské služby a licencie	102 273	0	102 273	0	0
skonto pre odberateľov	48 444	3 200	48 444	0	3 200
Iné	52 215	2 101	52 215	0	2 101
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	219 097	5 301	202 932	0	21 466
Rezervy spolu	739 857	371 184	705 435	0	405 606

Podľa platných slovenských zákonov má Spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. K 30. júnu 2014 Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné v účtovnom období končiacom sa 30. júna 2014 na základe poistno-matematického ocenenia.

Krátkodobé rezervy boli vypočítané na základe informácií dostupných Spoločnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Spoločnosť očakáva, že krátkodobé rezervy budú použité v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

3. Závazky

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

	30. 6. 2014	30. 6. 2013
Závazky po lehote splatnosti	16 910 195	4 468 960
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	42 837 698	37 098 515
Krátkodobé záväzky spolu	59 747 893	41 567 475
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	77 909	80 413
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		0
Dlhodobé záväzky spolu	77 909	80 413

V rámci krátkodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj:

- A. Závazky z finančného prenájmu skladového regálového systému. Celková výška istiny k 30. júnu 2014 bola 27 968 EUR, z toho krátkodobá časť 18 519 EUR (46 003 EUR k 30. júnu 2013).
- B. Závazky z finančného prenájmu áut. Celková výška istiny k 30. júnu 2014 bola 75.834 EUR, z toho krátkodobá časť 30.383 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

4. Sociálny fond

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

	30.6.2014	30.6.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 707	26 818
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 748	51 953
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>40 748</i>	<i>51 953</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>40 446</i>	<i>56 064</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 009	22 707

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.

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.6.2014 e	Suma istiny v eurách k 30.6.2014 f	Suma istiny v príslušnej mene k 30.6.2013 g
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver - dlhodobá časť	EUR	3M EURIBOR + marža	2015	0	0	433 336
Dlhodobé úvery spolu				0	0	433 336
Krátkodobé bankové úvery						
Investičný úver - krátkodobá časť	EUR	3M EURIBOR + marža	2015	433 536	433 536	433 332
Tatra banka, a.s.	USD	1M LIBOR + marža	2013	0	0	764 526
Všeobecná úverová banka, a.s.	USD	1M LIBOR + marža	2015	22 021 554	16 123 557	12 218 268
Všeobecná úverová banka, a.s.	EUR	1M LIBOR + marža	2015	0	0	3 234 060
ING Bank, a.s.	USD	1M LIBOR + marža	2013	0	0	0
ING Bank, a.s.	EUR	1M LIBOR + marža	otvorený limit	22 318 304	22 318 304	11 689 959
UniCredit Bank Slovakia, a.s.	USD	1M LIBOR + marža	2014	1 739 813	1 273 842	2 128 167
Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky	USD	1M LIBOR + marža	2015	672 939	492 707	0
Krátkodobé úvery spolu				47 186 146	40 641 946	30 468 312
Spolu				47 186 146	40 641 946	30 901 648

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Všetky úverové zmluvy obsahujú nefinančný zmluvný prísľub vyžadujúci bezodkladné písomné informovanie bánk o každej podstatnej zmene v skupine ekonomicky súvisiacich spoločností. Súčasťou povinností Spoločnosti je dodržiavanie stanovených ukazovateľov ziskovosti, likvidity a zadlženosti.

K 30. júnu 2014 Spoločnosť nespĺňala ukazovateľ: Podiel EBITDA k tržbám. Spoločnosť o tejto skutočnosti informovala príslušné banky. Žiadna z uvedených skutočností nemala za následok predčasné splatenie časti úveru ani žiadne významné zmeny v úverových vzťahoch s jednotlivými bankami.

Počas roku 2014 spoločnosť využíva krátkodobé úverové rámce od financujúcich bánk, ktoré slúžia na financovanie nákupov materiálu prostredníctvom dokumentárnych akreditívov.

Počas roku 2014 spoločnosť eviduje zostatok investičného úveru vo výške 433.536 EUR; ktorý slúžil na financovanie výstavby novej skladovej haly. Investičný úver je zabezpečený záložným právom na pozemok a stavbu.

Krátkodobé bankové úvery sú zabezpečené záložným právom na pohľadávky a zásoby, tak ako uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobý bankový úver	Mena	Ručenie	Výška ručenia
Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky	USD	pohľadávky	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru
Všeobecná úverová banka, a.s.	USD	pohľadávky	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru
Všeobecná úverová banka, a.s.	EUR	pohľadávky	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru
ING Bank, a.s.	USD	pohľadávky, zásoby	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru
ING Bank, a.s.	EUR	pohľadávky, zásoby	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru
UniCredit Bank Slovakia, a.s.	USD	pohľadávky, zásoby	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30. 6. 2014	30. 6. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	212 334	76 068
Úroky z úverov	36 995	15 020
odberateľské faktúry	28 428	61 048
Uniqua-poistenie	85 452	
provízia	60 448	
iné	1 011	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 460 321	1 593 096
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 460 321	1 593 096
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	280 000	132 985
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	132 985	132 985
Vyfakturované dodávky	147 015	0
Spolu	1 952 655	1 802 149

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

7. Deriváty

Spoločnosť má s bankou uzatvorené menové forwardy na nákup USD, EUR a GBP. Forwardy boli dohodnuté do 30. júna 2014 a splatné do 31. decembra 2014.

Reálna hodnota forwardov k 30. júnu 2014 bola - 758.169 EUR. Forwardy boli uzatvorené s bankou za účelom zabezpečenia menového rizika

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie:

a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	97 014	855 183	
ING	64 797		1,3750 EUR/USD
ING		123 498	1,3542 EUR/USD
ING		832	1,3750 USD/EUR
ING		9 425	1,3750 USD/EUR
ING		136 879	1,3401 EUR/USD
ING		285 205	0,8408 GBP/EUR
ING		1 355	0,7978 EUR/GBP
CITI		138 406	1,675 GBP/USD
UNI		125 951	1,6730 GBP/USD
VUB		9 377	1,6800 GBP/USD
VUB		17 513	1,6730 GBP/USD
VUB		6 742	1,6910 GBP/USD
VUB	32 217		1,3820 EUR/USD

a	k 30.6.2014		k 30.6.2013	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-)		Zmena reálnej hodnoty (+/-)	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospo dárenia	vlastné imanie
	b	c	a b	c
Deriváty určené na obchodovanie	0	-758 169	0	61 159
Menový forward		-758 169	0	61 159

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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 odbytu a	Vlastné výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014	2013
Slovenská republika	11 922 192	2 941 033	1 909	7 385		81 030	11 924 101	3 029 448
Európska únia	224 706 580	195 857 771	664	1 208	0		224 707 244	195 858 979
iné	2 269 994	1 475 769	0	0	40 001		2 309 995	1 475 769
Spolu	238 898 766	200 274 573	2 573	8 593	40 001	81 030	238 941 340	200 364 196

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 4.919.692 EUR (v roku 2013 zníženie o 14.162.487 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 2014 5.322.644 EUR (v roku 2013 zníženie o 14.109.669 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	2014	2013		Zmena stavu vnútroorganizačných	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2014 e	2013 f
Hotové výrobky	14 136 545	19 288 359	33 573 062	-5 151 814	-14 284 703
rozpracovaná výroba	4 204	175 034		-170 830	175 034
Spolu	14 140 749	19 463 393	33 573 062	-5 322 644	-14 109 669
Manká a škody				200 536	77 401
Reprezentačné				37 477	6 525
Dary				3 081	0
Iné				161 859	-136 744
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-4 919 692	-14 162 487

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

3. 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:

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 036 255	489 424
Aktivácia materiálu	1 036 255	489 424
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	70 192 038	57 975 891
Výnosy z odpísaných pohľadávok - faktoring	35 679 869	55 547 992
Odpis záväzkov		1 230 434
Fakturácia náhrad	95 385	167 279
Zúčtovanie štátnej pomoci na nákup dlhodobého majetku	132 775	132 775
Inventúrne prebytky	96 590	8 098
Náhrady od ostatných subjektov	472 084	788 248
Dotácie zo štátneho rozpočtu	0	0
Výnosy z inventarizácie pohľadávok	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	33 671 949	63 213
Iné	43 386	37 852
Finančné výnosy, z toho:	8 058 333	12 930 098
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>7 421 171</i>	<i>10 210 161</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	338 719	198 883
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>637 161</i>	<i>2 719 937</i>
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	636 387	2 719 074
Ostatné finančné výnosy	774	863
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

4. 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:

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	238 898 766	200 281 988
Tržby z predaja služieb	2 573	8 594
Tržby za tovar	40 001	81 030
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	79 286 626	57 232 926
Čistý obrat spolu	318 227 966	257 604 538

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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:

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	18 288 874	14 431 920
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>151 378</i>	<i>112 908</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	31 000	45 906
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	30 693	67 002
Ostatné neaudítorské služby	89 685	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>18 137 496</i>	<i>14 319 012</i>
Doprava	3 561 826	3 978 037
Servisné služby a podpora predaja	6 482 945	6 403 800
Personálny leasing	1 022 485	797 772
Nájomné a služby spojené s nájomným	401 049	641 169
Licencie / Trademarks	2 912 692	404 187
Revízie, inšpekcie, testovanie	451 388	448 320
Cestovné	371 008	335 831
Právne služby	192 524	186 490
Reprezentačné	37 477	42 439
Ochrana majetku	115 556	147 442
Reklama a propagácia	12 572	113 414
Opravy a udržiavanie	80 835	104 460
Colné zastupovanie	69 764	95 678
Telekomunikačné služby a internet	75 800	89 194
Finančné poradenstvo	100 523	74 353
Grafické práce a design	59 000	59 209
Poštovné	45 357	41 877
Operatívny leasing	14 233	38 266
Odpadové hospodárstvo	5 174	2 516
BOZP	6 210	5 818
Zmluvné služby	1 541 234	0
Ostatné	577 845	308 743
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 333 956	56 122 939
Odpis pohľadávok - faktoring	35 679 869	55 547 992
Odpis pohľadávok	2 891	92 438
Manká a škody	200 536	83 458
Poistenie	353 486	337 306
Ostatné	97 175	61 745
Finančné náklady, z toho:	10 931 978	12 961 431
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>5 168 807</i>	<i>5 994 896</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	448 004	304 408
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>5 763 171</i>	<i>6 966 535</i>
Náklady na precenenie derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	3 482 622	4 447 447
Nákladové úroky	1 098 525	1 449 010
Bankové poplatky	1 011 654	805 984
Iné	170 370	264 094
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	847 833		100,00 %	394 750		100,00 %
teoretická daň		195 002	23,00 %		82 898	21,00 %
zrážková daň neuznaná		147				
Daňovo neuznané náklady	676 126	155 509	18,34 %	228 178	47 917	12,14 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 012	-233	-0,03 %	-8 353	-1 754	-0,44 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	1 522 948	350 425	41,31 %	614 575	129 061	32,69 %
Splatná daň z príjmov		350 425	41,31 %		129 216	32,69 %
Odložená daň z príjmov		-91 402	-10,78 %			0,00 %
Celková daň z príjmov		259 024	30,53 %		129 216	32,69 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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 1 7 6 2 6 6 6

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) nasledovný majetok:

- Byty a kancelárske priestory od spoločnosti SKY Group Slovakia, s.r.o. v Bratislave / zmluva na dobu neurčitú 87 636 EUR ročne – priestory Piešťany, 24 000 EUR ročne – priestory Bratislava).
- Kancelársku techniku od spoločnosti Konica Minolta Slovakia spol. s r.o. (zmluva platná do 14.10.2014, mesačný nájom 600 EUR + poplatok 1 list/0,02 EUR).
- Skladové priestory v sklade spoločnosti DHL Express (Slovakia) s.r.o od 9.1.2013, s prenájomom 2000 m2, od 1.8.2013 zmenená na prenájomateľa DHL Logistics (Slovakia) s prenájomom 5000 m2 od 3.9.2013.

Spoločnosť kúpila formou finančného leasingu paletový regálový systém od spoločnosti Tatra Leasing, v obstarávacej cene 80 000 EUR, ktorý vykazuje ako svoj majetok.

Spoločnosť kúpila formou finančného leasingu 10 ks osobných automobilov od spoločnosti VUB leasing, v obstarávacej cene 134 908 EUR ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma spoločnosti Gastro Group, s.r.o. kuchyňu a jedáleň. Ročné výnosy z nájomného sú približne 7 000 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená na obdobie 31.7.2015 rokov.

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.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

V súdnom spore so spoločnosťou ZIPP ide o nedoplatok zádržného 5% z ceny diela pri výstavbe budovy z roku 2005. Tento nedoplatok Spoločnosť odmieta zaplatiť z dôvodu nekvalitne dodaného diela (vada podlahy v skladových priestoroch). V súčasnosti Spoločnosť očakáva vypracovanie znaleckého posudku znaleckým ústavom - Ústav súdneho inžinierstva Žilina. Zároveň Spoločnosť žaluje spoločnosť ZIPP v rámci reklamačného konania a žiada o výmenu podlahy.

Druh podmieneného záväzku	30.6.2014	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	241 595	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

2. Iné aktíva/pasíva

K 30. júnu 2014 mala spoločnosť otvorené nasledujúce zmluvy o akreditívoch:

Banka	Mena	Limit akreditívu	Čerpané akreditívy k 30.6.2014
UniCredit Banka, a.s.	tisíc USD	40 000	16 988
VUB, a.s.	tisíc USD	34 000	9 233
ING Bank N.V.	tisíc USD	40 000	7 187
CITI Bank	tisíc USD	13 000	2 582

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške EUR 1.071.600 (v roku 2013: 1.129.227 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2014 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2013: žiadne).

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.

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

Po 30. júni 2014 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie derivátov na reálnu hodnotu. Bližšie informácie o derivátoch sú opísané v časti G.7.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 30.06.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.06.2014 f
a					
Základné imanie	1 659 696				1 659 696
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	61 159	351 340	1 003 946		-591 447
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	165 970				165 970
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 452 711			265 533	11 718 244
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	265 533	588 810		-265 533	588 810
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0
Spolu	13 605 069	940 150	1 003 946	0	13 541 272

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 30.06.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.06.2013 f
a					
Základné imanie	1 659 696	0	0	0	1 659 696
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0 0	0 0	0 0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	829 377 0	61 159 0	829 377 0	0	61 159
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0 0	0 0	0 0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0 0	0 0	0 0	0	0
Zákonný rezervný fond	165 970 0	0 0	0 0	0	165 970
Nedeliteľný fond	0 0	0 0	0 0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0 0	0 0	0 0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 510 452 0	0 0	0 0	1 942 259	11 452 711
Neuhradená strata minulých rokov	0 0	0 0	0 0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 942 259 0	265 533 0	0 0	-1 942 259	265 533
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	14 107 754	326 692	829 377	0	13 605 069

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	265 533
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	265 533
Spolu	265 533

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 588 810 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 588 810 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 1 7 6 2 6 6 6

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-9 089 967	38 777 982
Zaplatené úroky	-1 097 751	-1 449 873
Prijaté úroky	0	863
Zaplatená daň z príjmov	260 571	-401 395
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-9 927 147	36 927 577
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-9 927 147	36 927 577
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-489 621	-920 473
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	34 335
Obstaranie investícií	-20 181	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-509 802	-886 138
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	-123 731	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	-13 670 810
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-123 731	-13 670 810
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-10 560 680	22 370 629
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-8 253 891	-30 624 520
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-18 814 571	-8 253 891

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	847 833	394 750
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	979 767	1 010 602
Opravná položka k pohľadávkam	667 389	-92 000
Opravná položka k zásobám		0
Nákladové úroky	1 098 525	1 449 010
Výnosové úroky	-774	-863
Nerealizované kurzové straty	-197 787	304 408
Nerealizované kurzové zisky	293 949	-198 883
Rezervy	71 277	-334 251
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku		-5 618
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku		0
Iné nepeňažné operácie	-650 818	-768 217
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 109 361	1 758 938
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-26 765 915	12 356 306
Úbytok (prírastok) zásob	-3 556 790	23 966 036
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	18 123 377	696 702
Peňažné toky z prevádzky	-9 089 967	38 777 982

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.