

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30. 06. 2014

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 do

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

. .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

PSČ

Názov obce

Číslo telefónu

/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 08.08.2014	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:;			

*) Vyznačuje sa

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Bodet & Horst mattress ticking, k.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 24. marca 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 7. apríla 2005 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sr, vložka 1005/T

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti(velkoobchod) v rozsahu voľných živností
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Výroba a predaj textílií akéhokoľvek druhu
- Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, garáží a ostatných plôch v rozsahu voľnej živnosti
- Prenájom a požičiavanie hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- Elektroenergetika – dodávka elektriny, distribúcia elektriny
- Šitie matracov

3. Počet zamestnancov

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 odst. 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, odst. 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 30. júna 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. júnu 2013 bola uložená do zbierky listín Obchodného registra v auguste 2014. Súvaha a Výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku v auguste 2014

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť MANDAT AUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky od 1. júla 2013 do 30. júna 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Zoznam členov orgánov spoločnosti

Členovia orgánov spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra sú:

Štatutárny orgán

Komplementár: Bodet & Horst mattress textiles Verwaltungs s.r.o.
J. Zigmundíka 1489
Vrbové 922 03

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov je k 30. 06. 2014 takáto:

Spoločník a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Komandista: Bodet&Horst, Holding GmbH & Co.KG Gewerbegebiet 9, Elterlein Nemecko	13 278	100	100	
Komplementár: Bodet & Horst mattress textiles Verwaltungs, s.r.o., J. Zigmundíka 1489, Vrbové	0	0	0	
Spolu	13 278	100	100	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

1. NAJVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCIÍ

Najvyšším podnikom v konsolidácii (ktorého vlastníkom už nie sú žiadne iné spoločnosti je:

BODET & HORST Holding GmbH & Co. KG
Gewerbegebiet 9
Názov obce: Elterlein
PSČ: 09481
Štát: Spolková republika Nemecko

2. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCIÍ

Materským podnikom v konsolidácii je:

Bodet & Horst Holding GmbH & Co. KG
Gewerbegebiet 9
Názov obce: Elterlein
Štát: Spolková republika Nemecko

3. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať je:

Bodet & Horst Holding GmbH & Co.KG
Gewerbegebiet 9
Názov obce: Elterlein
PSČ: 09481
Štát: Spolková republika Nemecko

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.

b) DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady, súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž 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 zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € 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	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € 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	4	lineárna	25
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
Stroje, prístroje a zariadenia	12	lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia - pletacie stroje novoza kúpené	10	lineárna	10

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

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby materiálu.

e) POHLADÁVKY

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 nevykonalné 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

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) ODLOŽENÉ DANE

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

- 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú 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) PRENÁJOM (LÍZING)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok, prenajatý na základe zmluvy, uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok, prenajatý na základe zmluvy, uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr, vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

m) DERIVÁTY

Spoločnosť neúčtovala v účtovnom období o derivátoch.

n) MAJETOK A ZÁVÄZKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMI

Spoločnosť nemá majetok a záväzky, zabezpečené derivátmi.

o) 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu EURO už neprepočítavajú.

p) 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.

q) OPRAVA CHÝB MINULÝCH OBDOBÍ

Významné chyby minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období účtuje Spoločnosť vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Nevýznamné chyby minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období účtuje Spoločnosť vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

V účtovnom období k 30.6.2014 Spoločnosť nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období.

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. 7. 2013 do 30. 6. 2014 a porovnateľné obdobie od 1. 7. 2012 do 30. 6. 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 - 10.

Na tento majetok nebolo zriadené záložné právo.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniťel'né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 188 674						1 188 674
Prírastky		24 248						24 248
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 212 922						1 212 922
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		602 326						602 326
Prírastky		238 569						238 569
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		840 895						840 895
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		586 348						586 348
Stav na konci účtovného obdobia		372 027						372 027

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 146 632						1 146 632
Prírastky		42 042						42 042
Úbytky		0						0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 188 674						1 188 674
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		387 948						387 948
Prírastky		214 378						214 378
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		602 326						602 326
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		758 684						758 684
Stav na konci účtovného obdobia		586 348						586 348

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		537 552	1 520 770						2 058 322
Prírastky			1 115						1 115
Úbytky			76 312						76 312
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		537 552	1 445 573						1 983 125
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		144 778	1 385 198						1 529 976
Prírastky		56 110	105 587						161 697
Úbytky			76 312						76 312
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		200 888	1 414 472						1 615 361
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		392 773	135 572						528 345
Stav na konci účtovného obdobia		336 664	31 101						367 765

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		537 552	1 520 770						2 058 322
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		537 552	1 520 770						2 058 322
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		88 668	1 289 767						1 378 435
Prírastky		56 110	95 431						151 541
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		144 778	1 385 198						1 529 976
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		448 884	231 003						679 887
Stav na konci účtovného obdobia		392 773	135 572						528 345

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. 7. 2013 do 30.6.2014 a za porovnateľné obdobie od 1. 7. 2012 do 30.6.2013 je uvedený v tabuľke na stranách 12 a 13.

Dlhodobý finančný majetok sa skladá z nasledujúcich položiek:

- Dňa 8. 11. 2010 odkúpený podiel spoločnosti Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs, s.r.o. vo výške 1,00 €, čo predstavuje podiel na vlastnom imaní 0,0000094 %
 - Dňa 11. 02. 2012 odkúpený podiel spoločnosti Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs, s.r.o. vo výške 6 800 000,44 €, čo predstavuje podiel na vlastnom imaní 64,09 %
 - Dňa 22. 06. 2011 odkúpený podiel spoločnosti Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs, s.r.o. vo výške 3 000 000 €, čo predstavujú podiel na vlastnom imaní 28,27 %.
- t.j. celkový podiel finančného majetku na vlastnom imaní je 92,37 %. Týmto podielom má Spoločnosť podstatný vplyv v spoločnosti Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o. so sídlom J. Zigmundíka 1489, 922 03 Vrbové.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Bodet&Horst, m.t.	100 %		9 371 585	-1 155 871	9 800 001
Verwaltungs, s.r.o					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	9 800 001

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001
Stav na konci účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001
Stav na konci účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledovnej tabuľke:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	53 534				53 534
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	53 534				53 534

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		55 848	55 848
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	36 962		36 962
Iné pohľadávky	350		350
Krátkodobé pohľadávky spolu	37 312	55 848	93 160

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	55 848	53 534
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	37 312	51 618
Krátkodobé pohľadávky spolu	93 160	105 152
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom.
Pohľadávky nie sú poistené.

4. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 283	921
Bežné bankové účty	40	3 641
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 323	4 562

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

5. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Servisné služby		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 457	5 975
ostatné	2 457	5 975
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		

Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Spoločnosť na účte 381 – Náklady budúcich období eviduje náklady na poistné, paušál na telefóny, poplatky, bankové poplatky.

Spoločnosť na účte 385 – Príjmy budúcich období neeviduje žiadne zostatky.

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 nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 007	205			3 213
Odchodné do dôchodku	3 007	205			3 213
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 731	13 176	8 906		17 001
Mzda za dovol., vrát.soc. zabezp.	6 720	7 132	2 895		10 957
Rezerva na over.účt. závierky a DP	5 200	5 200	5 200		5 200
Rezerva na dochádzkové	811	844	811		844

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 385	3 007	2 385		3 007
Odchodné do dôchodku	2 385	3 007	2 385		3 007
Krátkodobé rezervy, z toho:	16 971	8 082	12 322		12 731
Mzda za dovol., vrát. soc. zabezp.	10 798	2 882	6 960		6 720
Rezerva na over. účt.závier. a DP	5 200	5 200	5 200		5 200
Rezerva na dochádzkové	973		162		811

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Krátkodobé rezervy sú vytvorené s predpokladom, že budú použité do 1 roku.

3. Záväzky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	16 247	18 427
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 907 942	67 208
Krátkodobé záväzky spolu	1 924 189	85 635
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	552	5 387
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	552	5 387

Dlhodobé záväzky tvorí:

- a) Záväzky zo sociálneho fondu 552 EUR

Krátkodobé záväzky tvorí:

- a) Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti vo výške 16 247 EUR
 b) Záväzky z obchodného styku so splatnosťou do 1 roka vo výške 138 EUR
 c) Záväzky voči Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o. vo výške 1 887 884 EUR, ktoré vznikli v dôsledku zníženia vlastného imania k 30.06.2014 vo výške 2 000 000 EUR
 d) Záväzky voči spoločníkom pri rozdeľovaní zisku vo výške 8 155 EUR
 e) Záväzky voči zamestnancom, zo sociálneho poistenia, daňové záväzky vo výške 11 765 EUR

Záväzky z leasingu

- a) Spoločnosť vykazovala k 30.06.2013 záväzky z finančného prenájmu 3 pleťacích strojov, ktoré boli v priebehu hospodárskeho roka 2013/2014 splatené. K 30.06.2014 spoločnosť nevykazuje žiadne záväzky z finančného prenájmu.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane B	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	0	0	0	6 893	0	0
Finančný výnos	0	0	0	156	0	0
Spolu	0	0	0	7 363	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Z dôvodu opatrnosti sa o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovalo.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	328 358	34 664
odpočítateľné	328 358	-23 933
zdaniteľné		58 597
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	15 591	11 724
odpočítateľné	15 591	11 724
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka	75 670	

Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	5 276	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	5 276
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		21 889
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	111	11
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 121	970
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	680	870
Konečný zostatok sociálneho fondu	552	111

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 a iné potreby.

6. Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
UNICREDIT BANK Slovakia	EUR	2,70	28.2.2014	0	213 600

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	úplety		Hotové výrobky		Služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Tuzemsko	0	0	0	0	922 403	1 242 941
Nemecko	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	922 403	1 242 941

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť v účtovnom období od 01.07.2013 do 30.06.2014 na účtoch zásob neúčtovala.

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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Aktivácia DHM	1 115	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Ostatné výnosy	265	96
Finančné výnosy, z toho:		
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky	23	10
Mimoriadne výnosy, z toho:		

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala na účtoch aktivácie, okrem aktivácie DHM.

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 odst. 1 písm. a Zákona o účtovníctve) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	922 403	1 242 941
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku	22 257	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	265	96
Čistý obrat celkom	944 925	1 243 037

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 500	3 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 500	3 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Spotreba materiálu a energií	106 591	191 827
Služby	269 850	384 311
Mzdové a sociálne náklady	155 916	135 380
Ostatné náklady	400 811	367 046
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	4 875	12 418
Úroky	2 744	12 619
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 276		100,00 %	139 446		100,00 %
teoretická daň		1 213	23,00 %		29 284	23%/19%
Daňovo neuznané náklady	126 122	29 008	5,50 %	109 112	22 914	16,43 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 309	-531	-10,06 %	-3 368	-707	-0,51 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Podiel komplementára	-3 873	-891	-16,89 %	-7 356	-1 545	-1,11 %
Spolu	<u>125 216</u>	<u>28 800</u>	<u>545,85 %</u>	<u>237 834</u>	<u>49 946</u>	<u>35,82 %</u>
Splatná daň z príjmov		28 800	545,85 %		49 946	35,82 %
Dodatočná splatná daň z príjmov					395	
Odložená daň z príjmov		<u>-5 276</u>	<u>-100,00 %</u>		<u>-21 888</u>	<u>-15,70 %</u>
Celková daň z príjmov		<u>23 524</u>	<u>445,87 %</u>		<u>28 453</u>	<u>20,40 %</u>

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	7 900	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov	23 744	23 744
Iné práva		

- a) Voči spoločnosti bol podaný návrh na vydanie Platobného rozkazu o zaplatenie sumy 7 900,14 € Spoločnosťou ELISA s.r.o. Bratislava, IČO 31391061. Dňa 20. 07. 2012 bol podaný na OS v Piešťanoch Odpor voči platobnému rozkazu, v súčasnosti sa čaká na vytýčenie pojednávania. Predmetom sporu sú nezaplatené faktúry za strážnu službu. V prípade neúspechu by Spoločnosť bola povinná uhradiť ELISE, s.r.o. 7 900 €, vrátane nákladov na súdne konanie.
- b) Spoločnosť, v zastúpení Advokátskou kanceláriou Mgr. Andreja Bartovica ako žalobcu v konaní č. 3 C 175/2009, žiada o náhradu škody, ktorú spôsobila ELISA Spoločnosti dňa 05. 03. 2009 protiprávnym zamedzením prístupu do areálu Spoločnosti.

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

Súčasní, ani bývalí členovia štatutárnych, riadiacich ani dozorných orgánov nemali žiadne príjmy, ani nečerpali úvery.

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 neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia žiadne transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou/dcérskymi účtovnou jednotkou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Bodet&Horst, m.t. Verwaltungs	01	364 399	8 692
Bodet&Horst, m.t. Verwaltungs	11	12 421	
Bodet&Horst, m.t. Verwaltungs	03	922 403	1 424 591
Bodet&Horst, m.t. Verwaltungs	02	22 257	

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
11	iný obchod

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

Po 30.6.2014 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 nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	13 278				13 278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	6 523 784		2 000 000		4 523 784
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 921 146			107 663	5 028 809
Neuhradená strata minulých rokov	-909 381				-909 381
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	107 663	-18 248		-107 663	-18 248
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Výsledok hospodárenia vo výške 107 663 € v schvaľovacom konaní bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov

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

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	13 278				13 278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	6 523 784				6 523 784
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 902 966	2 143		16 037	4 921 146
Neuhradená strata minulých rokov	-909 381				-909 381
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	16 037	107 663		-16 037	107 663
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Účtovný zisk za predchádzajúce účtovné obdobie bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	107 663
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	107 663
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	107 663