

Poznámky Úč POD 3 - 01

ITALINOX Slovakia, s.r.o.

IČO

3 1 6 7 9 9 9 4

Poznámky k 31.12.2014

DIČ

2 0 2 0 5 0 0 6 8 0

Pohyby dlhodobého hmotného majetku za rok 2013 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta-rávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 121 263	2 742 588	839 545			7 988	799		4 712 183	
Prírastky		2 060	71 688						73 748	
Úbytky			21 336						21 336	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	1 121 263	2 744 648	889 897			7 988	799		4 764 595	
Oprávkový										
Stav na začiatku účtovného obdobia		994 167	762 635						1 756 802	
Prírastky		41 424	38 844						80 268	
Úbytky			21 336						21 336	
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		1 035 591	780 143						1 815 734	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 121 263	1 748 421	76 910			7 988	799		2 955 381	
Stav na konci účtovného obdobia	1 121 263	1 709 057	109 754			7 988	799		2 948 861	

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK (Súvaha r. 021)**a) Pohyb obstarávacích cien, oprávok a opravných položiek**

Pohyb obstarávacích cien a opravných položiek za bežné a predchádzajúce obdobie je zobrazený v tabuľkách na str. 13 až 14.

b) Štruktúra dlhodobého finančného majetku, vlastné imanie a výsledok hospodárenia

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				Účtovná hodnota DFM
	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	
A	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
ILS Slovakia spol. s r.o.	30	30	-138 200	-36 053	1 992
DFM spolu	x	x	x	x	1 992

c) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Dlhodobý finančný majetok spoločnosti je ku dňu zostavenia účtovnej závierky ocenený v obstarávacej cene. Ide o vklad do základného imania spoločnosti ILS Slovakia, spol. s r.o. vo výške 1 992 EUR, čo predstavuje 30%-ný podiel na základnom imaní tejto spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

ITALINOX Slovakia, s.r.o.

IČO

3 1 6 7 9 9 9 4

Poznámky k 31.12.2014

DIČ

2 0 2 0 5 0 0 6 8 0

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2014 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	<i>a</i>	<i>B</i>	<i>c</i>	<i>d</i>	<i>e</i>	<i>f</i>	<i>g</i>	<i>h</i>	<i>i</i>	<i>j</i>
	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	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 992								1 992
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		1 992								1 992
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 992								1 992
Stav na konci účtovného obdobia		1 992								1 992

Pohyby dlhodobého finančného majetku (DFM) za rok 2013 sú zhrnuté nasledovne:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v konsol. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prírustky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			1 992							1 992
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírustky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 992							1 992
Stav na konci účtovného obdobia			1 992							1 992

3. ÚDAJE O ZÁSOBÁCH (Súvaha r. 034)**a) Prehľad o opravných položkách k zásobám (podľa jednotlivých položiek súvahy)**

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0				0

b) Informácie o nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosti sa netýka.

c) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo

Zmluva o zriadení záložného práva na zásoby č. 97/2009 ZZ medzi VÚB a.s. a ITALINOX Slovakia, s.r.o. zo dňa 3.02.2009, ktorou sa zriaďuje záložné právo na zásoby spoločnosti.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	5 084 157

d) Informácie o poistení zásob

Spoločnosť má poistené zásoby v Generali Poistovňa, a.s. Poistenie zásob sa prehodnocuje každý štvrtrok na základe skutočného stavu zásob na sklade.

4. ÚDAJE O ZÁKAZKOVEJ VÝROBE A ZÁKAZKOVEJ VÝSTAVBE NEHNUTEĽNOSTI URČENEJ NA PREDAJ

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

5. ÚDAJE O POHLÁDÁVKACH (Súvaha r. 041 a r. 053)

a) Prehľad o opravných položkách

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Pohľadávky z obchodného styku	159 000	15 528			174 528
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	159 000	15 528			174 528

b) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	B	C	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	306 589	0	306 589
Dlhodobé pohľadávky spolu	306 589	0	306 589
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 384 228	1 895 892	4 280 120
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	250		250
Iné pohľadávky	0	70 371	70 371
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 384 478	1 966 263	4 350 741

V rámci položky *Pohľadávky z obchodného styku* sú vykázané pohľadávky voči JUDr. Vladislavovi Sisákovi vo výške 107 548 Eur a pohľadávka voči Kataríne Lopušnej a Ing. Jaroslavovi Leštachovi vo výške 40 770 Eur z dôvodu bezdôvodného obohatenia.

V rámci položky „*Iné pohľadávky*“ je vykázaná pohľadávka voči pani Kissovej vo výške 30 462 Eur z dôvodu bezdôvodného obohatenia.

Voči uvedeným osobám vedie spoločnosť súdne spory, rozhodnutia súdov nie sú k dátumu zostavenia účtovnej závierky známe.

c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Zmluva o zabezpečení postúpením pohľadávok č.100/2009 ZZ medzi VUB a.s. a ITALINOX Slovakia, s.r.o. zo dňa 13.02.2009, ktorou sa zabezpečuje splnenie pohľadávky VÚB a.s. postúpením všetkých pohľadávok spoločnosti.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	4 280 120

d) Odložená daňová pohľadávka

Pozri časť J. bod 2.

6. ÚDAJE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU (Finančné účty - Súvaha r. 071)**a) Štruktúra finančných účtov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 254	4 864
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	326 194	268 636
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	331 448	273 500

b) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

Spoločnosť nemá žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia finančného majetku k 31.12.2014.

7. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA (Súvaha r. 074)**a) Popis významných položiek časového rozlíšenia**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	142 454	308 291
Náklady nájomného na budovu	142 454	308 291
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	200 626	211 841
Náklady nájomného na budovu	189 205	189 205
Ostatné náklady budúcich období	11 421	22 636

8. ÚDAJE O MAJETKU PRENAJATÉHO FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU

Spoločnosti sa netýka

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. ÚDAJE O VLASTNOM IMANÍ (Súvaha r. 080)**

Spoločnosť účtuje o zmenách a vykazuje stav základného imania, kapitálových fondoch, fondov zo zisku a hospodárskeho výsledku v súlade so zákonnými predpismi.

a) Popis základného imania

Výška upísaného základného imania je 6 639 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 6 639 EUR spoločnosťou FINGHOLD S.A., Luxembursko. Celé základné imanie je splatené.

b) Pohyby vo vlastnom imaní

Pohyby vo vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

c) Rozdelenie zisku za minulé účtovné obdobie

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 22.04.2014 bol zisk za rok 2013 preúčtovaný na účet 428-Nerozdelený zisk minulých rokov.

<i>Názov položky</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Účtovný zisk	28 613
Rozdelenie účtovného zisku	<i>Bežné účtovné obdobie</i>
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	28 613
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	28 613

2. ÚDAJE O REZERVÁCH (Súvaha r. 118 a r. 136)

a) Popis jednotlivých rezerv k 31.12.2014 a 31.12.2013

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	F
Dlhodobé rezervy	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	66 671	63 915	66 671		63 915
Rezerva na nevyč. RD	19 396	17 712	19 396		17 712
Rezerva nev. RD - odvody	6 827	5 755	6 827		5 755
Rezerva na audit a dane	9 500	9 500	9 500		9 500
Rezerva na odmenu konateľa	25 720	25 720	25 720		25 720
Rezerva na odvody za odm.kona.	2 572	2 572	2 572		2 572
Rezerva na účtov. závierku	2 656	2 656	2 656		2 656

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	F
Dlhodobé rezervy:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	65 795	66 671	65 795		66 671
Rezerva na nevyč. RD	18 008	19 396	18 008		19 396
Rezerva nev. RD - odvody	6 339	6 827	6 339		6 827
Rezerva na audit a dane	9 500	9 500	9 500		9 500
Rezerva na odmenu konateľa	25 720	25 720	25 720		25 720
Rezerva na odvody za odm.kona.	2 572	2 572	2 572		2 572
Rezerva na účtov. závierku	2 656	2 656	2 656		2 656
Rezerva na nevyf.slужby	1 000	0	1 000		0

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkolvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnu interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

3. ÚDAJE O ZÁVÄZKOV (Súvaha r. 102 a r. 122)

a) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 183 092	1 247 011
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	615 541	678 529
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	567 551	568 482

Krátkodobé záväzky spolu	5 509 982	5 555 838
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 106 113	4 531 548
Záväzky po lehote splatnosti	1 403 869	1 024 290

b) Odložený daňový záväzok

Pozri časť J bod 2.

c) Tvorba a čerpanie sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 342	2 066
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 310	2 276
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 310	2 276
Čerpanie sociálneho fondu	1 600	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 052	4 342

4. ÚDAJE O BANKOVÝCH ÚVEROCH A VÝPOMOCIACH (Súvaha r. 121, r. 139 a r. 140)**a) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F	G
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver č.66/2007/UZ	EUR	1,45%	31.03.2015		2 994 115	2 036 167

b) Zabezpečenie jednotlivých úverov

Zmluvou o zriadení záložného práva – bližšie popísané v bodoch E – 1c, E-3c, E-5c.

5. ÚDAJE O ÚČTOCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV (Súvaha r. 141)

Spoločnosti sa netýka.

6. DERIVÁTY

Spoločnosti sa netýka.