

I.D.C. LOLLY, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	I.D.C. LOLLY, s.r.o. Družstevná 9 919 43 Cífer
Dátum založenia	27. mája 1996
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	22. júla 1996
Hospodárska činnosť	– Výroba a predaj trvanlivého pečiva, cukroviniek a cukrovinkárskych polotovarov, – kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja (maloobchod, veľkoobchod).

2. Zamestnanci

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	159	154
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	166	160
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	<i>10</i>	<i>10</i>

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za I.D.C. LOLLY, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovnú závierku spoločnosti I.D.C. LOLLY, s.r.o., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 22. marca 2013.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Konatelia	konateľ	Ing. arch. Pavol Jakubec
	konateľ	Ing. Pavol Kovačič
	konateľ	Ing. Miroslav Pospíš

6. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
I.D.C. Holding, a.s.	1 536 879	100	100	-
Spolu	1 536 879	100	100	-

7. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť I.D.C. LOLLY, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti I.D.C. Holding, a.s., so sídlom v Bratislave, Drieňová 3, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Konsolidovaná účtovná závierka je uložená v sídle spoločnosti, ktorá ju zostavuje, t. j. v I.D.C. Holding, a.s., a na registrovom súde, ktorý vedie obchodný register Okresného súdu Bratislava 1, oddiel Sa, vložka číslo 1257/B, Záhradnícka 10, Bratislava.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* (r. 104 súvahy) a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch* (r. 116 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – suroviny a výrobné obaly – obstarávacou cenou. Pri rovnakom druhu zásob sa používa metóda štandardnej ceny. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné, manipulačné poplatky a u obalov vyfakturovaný príspevok na recykláciu. Cenové rozdiely a vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný materiál – ostatný – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a manipulačné poplatky.
- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- nedokončená výroba sa oceňuje hodnotou priamych nákladov (priameho materiálu /suroviny + výrobné obaly/ a priamych miezd a odvodov poistného k priamym mzdám),
 - polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady (materiál a priame mzdy) a výrobnú réžiu.
- i) Zásoby obstarané iným spôsobom – 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.
- j) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- k) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- l) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- n) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.

o) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku.

Spoločnosť vytvára rezervu najmä na nevyčerpané dovolenky, prémie, audit, nevyfakturované dodávky a služby. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k zásobám podľa individuálneho posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie výrobnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo výrobných nákladov na možnej trhovej cene,
 - k pohľadávkam v rámci skupiny: po lehote splatnosti nad 30 dní 2 %, nad 90 dní 10 %, nad 180 dní 25 %, nad 360 dní 100 %; k pohľadávkam voči tretím stranám: do splatnosti a do 30 dní po splatnosti 2 %, nad 30 dní 5 %, nad 60 dní 10 %, nad 90 dní 25 %, nad 180 dní 50 %, nad 360 dní 100 %.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	50 rokov	2,00 %
Drobné stavby	30 rokov	3,34 %
Stroje a zariadenia	4 – 30 rokov	3,34 % – 25,00 %
Inventár	16 rokov	6,25 %
Dlhodobý nehmotný majetok	5 rokov	20,00 %
Drobný hmotný majetok do 1700 EUR	2 roky	50 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

I.D.C. LOLLY, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>004</i>	<i>005</i>	<i>006</i>	<i>007</i>	<i>008</i>	<i>009</i>	<i>010</i>	<i>003</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2013	-	44 279	22 730	-	-	-	-	67 009
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	44 279	22 730	-	-	-	-	67 009
Oprávky								
K 1. januáru 2013	-	39 939	22 730	-	-	-	-	62 669
Prírastky	-	900	-	-	-	-	-	900
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	40 839	22 730	-	-	-	-	63 569
Opravná položka								
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2013	-	4 340	-	-	-	-	-	4 340
K 31. decembru 2013	-	3 440	-	-	-	-	-	3 440

I.D.C. LOLLY, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
	004	005	006	007	008	009	010	003
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2012	-	66 279	22 730	-	-	-	-	89 009
Prírastky	-	-	-	-	-	4 490	-	4 490
Úbytky	-	(26 490)	-	-	-	-	-	(26 490)
Presuny	-	4 490	-	-	-	(4 490)	-	-
K 31. decembru 2012	-	44 279	22 730	-	-	-	-	67 009
Oprávky								
K 1. januáru 2012	-	66 279	22 730	-	-	-	-	89 009
Prírastky	-	150	-	-	-	-	-	150
Úbytky	-	(26 490)	-	-	-	-	-	(26 490)
K 31. decembru 2012	-	39 939	22 730	-	-	-	-	62 669
Opravná položka								
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	4 340	-	-	-	-	-	4 340

V roku 2012 bol nakúpený softvér AutoCad v hodnote 4 490 EUR a vyradený softvér IFS v obstarávacej hodnote 26 490 EUR.

I.D.C. LOLLY, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
<i>Riadok súvahy</i>	<i>012</i>	<i>013</i>	<i>014</i>	<i>015</i>	<i>016</i>	<i>017</i>	<i>018</i>	<i>019</i>	<i>011</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2013	73 059	3 351 715	8 073 427	-	-	-	505 472	197 217	12 200 890
Prírastky	-	-	-	-	-	-	498 120	250 069	748 189
Úbytky	-	-	(33)	-	-	-	-	-	(33)
Presuny	-	289 657	866 817	-	-	-	(878 768)	(277 706)	-
K 31. decembru 2013	73 059	3 641 372	8 940 211	-	-	-	124 824	169 580	12 949 046
Oprávky									
K 1. januára 2013	-	817 635	4 174 634	-	-	-	-	-	4 992 269
Prírastky	-	76 135	498 792	-	-	-	-	-	574 927
Úbytky	-	-	(33)	-	-	-	-	-	(33)
K 31. decembru 2013	-	893 770	4 673 393	-	-	-	-	-	5 567 163
Opravná položka									
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2013	73 059	2 534 080	3 898 793	-	-	-	505 472	197 217	7 208 621
K 31. decembru 2013	73 059	2 747 602	4 266 818	-	-	-	124 824	169 580	7 381 883

V roku 2013 boli nakúpené dva výrobníky v obstarávacej hodnote 369 099 EUR a guľové mlyny v hodnote 223 670 EUR.

I.D.C. LOLLY, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Riadok súvahy	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2012	73 059	3 252 304	7 988 797	-	-	-	6 226	-	11 320 386
Prírastky	-	-	-	-	-	-	548 198	371 226	919 424
Úbytky	-	-	(38 920)	-	-	-	-	-	-38 920
Presuny	-	99 411	123 550	-	-	-	(48 952)	(174 009)	-
K 31. decembru 2012	73 059	3 351 715	8 073 427	-	-	-	505 472	197 217	12 200 890
Oprávky									
K 1. januáru 2012	-	745 368	3 758 168	-	-	-	-	-	4 503 536
Prírastky	-	72 267	455 386	-	-	-	-	-	527 653
Úbytky	-	-	(38 920)	-	-	-	-	-	(38 920)
K 31. decembru 2012	-	817 635	4 174 634	-	-	-	-	-	4 992 269
Opravná položka									
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2012	73 059	2 506 936	4 230 629	-	-	-	6 226	-	6 816 850
K 31. decembru 2012	73 059	2 534 080	3 898 793	-	-	-	505 472	197 217	7 208 621

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2013	2012	
Dopravné prostriedky	Proti odcudzeniu, havarijné poistenie	167 204	76 392	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Budovy	Poistenie proti živelným pohromám, všetky riziká	6 817 418	6 817 418	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Zásoby	Krádež, lúpež, vandalizmus	33 194	33 194	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Technológia	Lom strojov	1 780 116	4 159 253	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Technológia	Poistenie proti živelným pohromám, všetky riziká	9 368 865	9 368 865	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Dlhodobý nehmotný majetok		31. december 2013
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		-
Dlhodobý hmotný majetok		31. december 2013
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo		1 670 400
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať		-

Záložné právo v prospech Slovenskej sporiteľne, a.s. je zriadené v súvislosti s poskytnutím investičných úverov na výrobné zariadenia.

I.D.C. LOLLY, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2013

V roku 2013 spoločnosť neevidovala žiadny dlhodobý finančný majetok.

31. december 2012

<i>Riadok súvahy</i>	<i>Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke</i> 022	<i>Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom</i> 023	<i>Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely</i> 024	<i>Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidova- nom celku</i> 025	<i>Ostatný dlhodobý finančný majetok</i> 026	<i>Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok</i> 027	<i>Obstarávaný dlhodobý finančný majetok</i> 028	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok</i> 029	<i>Celkom</i> 021
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2012	-	-	968	-	-	-	-	-	968
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	968	-	-	-	-	-	968
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka									
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota									
K 1. januáru 2012	-	-	968	-	-	-	-	-	968
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-

I.D.C. LOLLY, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Zásoby (r. 031 súvahy)

3.1. Spôsob a výška poistenia zásob

Predmet poistenia	Poistná suma		Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
	2013	2012		
Zásoby a drobný hmotný majetok	1 113 656	1 113 656	Proti odcudzeniu, proti živelným pohromám	Allianz - Slov. poisťovňa, Bratislava

3.2. Opravné položky k zásobám

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav		Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2013
	k 1. 1. 2013	Tvorba			
Materiál	-	19 968	-	-	19 968
Spolu	-	19 968	-	-	19 968

4. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	332	-	332
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	28 348	-	28 348
Spolu dlhodobé pohľadávky	28 680	-	28 680
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	1 268 549	23 687	1 292 236
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	37 604	-	37 604
Iné pohľadávky (r. 054)	396	-	396
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 306 549	23 687	1 330 236

I.D.C. LOLLY, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	332	-	332
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	28 348	-	28 348
Spolu dlhodobé pohľadávky	28 680	-	28 680
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	1 669 968	3 439	1 673 407
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	68 611	-	68 611
Iné pohľadávky (r. 054)	752	-	752
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 739 331	3 439	1 742 770

4.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2013	2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	23 687	3 439
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 306 549	1 739 331
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 330 236	1 742 770
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	28 680	28 680
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	28 680	28 680

Bežná lehota splatnosti pohľadávok voči tuzemsku je 30 dní, voči zahraničiu 90 dní.

Položka dlhodobé pohľadávky predstavuje zálohu na platobné karty Slovnaft a na colnú zábezpeku spotrebnej dane z liehu.

5. Finančné účty (r. 055 súvahy)

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2013	2012
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	6 398	7 694
Bankové účty bežné	915 448	826 770
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	921 846	834 464

6. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Položka	Riadok	31. december 2013	31. december 2012
Náklady budúcich období dlhodobé	062	6	358
Náklady budúcich období krátkodobé	063	14 097	13 454
z toho: poistenie		11 646	12 062
ostatné		2 451	1 392
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	-	104
Spolu	061	14 103	13 916

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie pozostáva z vkladu 100-percentného spoločníka I.D.C. Holding, a.s., vo výške 1 536 879 EUR ktoré je celé splatené a je zapísané v obchodnom registri.

Zákonný rezervný fond vo výške 153 688 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2012

Položka	2012
Účtovný zisk	429 916
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	419 916
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	429 916

2. Rezervy (r. 089 súvahy)2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Dlhodobé rezervy						
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy						
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	71 076	66 277	(68 892)	(510)	-	67 951
z toho:	-	-	-	-	-	-
rezerva na nevyčerpané dovolenky	36 109	34 298	(34 871)	-	-	35 536
rezerva na soc. zabezpečenie	12 710	12 073	(12 274)	-	-	12 509
rezerva na nevyfakturované služby	5 096	2 576	(5 043)	(53)	-	2 576
rezerva na audit	17 161	17 330	(16 704)	(457)	-	17 330
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	10 698	11 600	(10 698)	-	-	11 600
z toho:						
rezerva na bonusy	7 913	8 580	(7 913)	-	-	8 580
rezerva na soc. zabezpečenie	2 785	3 020	(2 785)	-	-	3 020
rezerva na nevyfakturované služby	-	-	-	-	-	-
rezerva na audit	-	-	-	-	-	-

31. december 2012

Položka	Stav k 1. 1. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presuny	Stav k 31. 12. 2012
Dlhodobé rezervy						
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy						
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	67 803	65 174	(61 526)	(375)	-	71 076
z toho:						
rezerva na nevyčerpané dovolenky	37 506	31 743	(33 140)	-	-	36 109
rezerva na soc. zabezpečenie	13 202	11 174	(11 666)	-	-	12 710
rezerva na nevyfakturované služby	-	5 096	-	-	-	5 096
rezerva na audit	17 095	17 161	(16 720)	(375)	-	17 161
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	12 984	10 698	(12 984)	-	-	10 698
z toho:						
rezerva na bonusy	9 603	7 913	(9 603)	-	-	7 913
rezerva na soc. zabezpečenie	3 381	2 785	(3 381)	-	-	2 785
rezerva na nevyfakturované služby	-	-	-	-	-	-
rezerva na audit	-	-	-	-	-	-

Rezerva na mzdové náklady zahŕňa nevyčerpanú dovolenku za rok 2013 (v časti zákonné krátkodobé rezervy), prémie a odmeny za december 2013 vyplácané s mesačným oneskorením (v časti ostatné krátkodobé rezervy).

Spoločnosť očakáva že vytvorené rezervy budú použité do 12 mesiacov odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2013</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2012</i>
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		19 940	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		1 087 356	4 876 993
Spolu krátkodobé záväzky	106	1 107 296	4 876 993
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		3 519 496	850 355
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky	094	3 519 496	850 355

Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku zahŕňajú úver od spoločnosti Coin, a.s. vo výške 2 670 000 EUR (2012: krátkodobá pôžička 3 830 000 EUR splatná 31. decembra 2013), úročenú úrokovou sadzbou 6 % p. a. Záväzok voči spoločnosti Coin, a.s. je splatný k 31. decembru 2018.

<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma v eurách</i>	<i>Úroková sadzba (%)</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Ručenie</i>	<i>Suma splatná v eurách</i>	
					<i>v r. 2014</i>	<i>po r. 2014</i>
Coin, a.s.	2 670 000	6 %	31. 12. 2018		-	2 670 000
Celkom	2 670 000				-	2 670 000

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka (r. 105, 045 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	(3 872 280)	(3 656 712)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	31 568	10 698
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	23 %
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	844 957	838 583
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	6 373	191 196
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Závazky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 484	5 095
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 927	11 318
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	7 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	21 927	18 318
Čerpanie sociálneho fondu	(21 252)	(20 929)
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 159	2 484

I.D.C. LOLLY, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4. Bankové úvery (r. 118 súvahy)

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2012
Dlhodobé bankové úvery (r. 119):					
Investičný úver 184/AUCC/09 dlhodobá časť	EUR	4,9	30. 6. 2014	-	58 167
Investičný úver 58/AUCC/12 dlhodobá časť	EUR	3,65	31. 12. 2017	439 200	585 600
Investičný úver 366/AUCC/12 dlhodobá časť	EUR	3,65	31. 12. 2017	351 154	-
Krátkodobé bankové úvery (r. 120):					
Investičný úver 184/AUCC/09 krátkodobá časť	EUR	4,9	30. 6. 2014	58 167	121 935
Investičný úver 58/AUCC/12 krátkodobá časť	EUR	3,65	31. 12. 2017	146 400	146 400
Investičný úver 366/AUCC/12 krátkodobá časť	EUR	3,65	31. 12. 2017	120 000	-
Kontokorentný úver	EUR	EONIA + 1,45 % P.A	31. 7. 2015	-	-

Spoločnosť získala v roku 2006 kontokorentný úver s úverovým rámcom 1 659 696 EUR s možnosťou ročného obnovovania a s konečnou splatnosťou 31. júla 2013. Konečná splatnosť bola predĺžená do 31. júla 2014 s možnosťou revolvingovania do 31. júla 2015 a dohodnutý nový úverový rámec vo výške 1 500 000 EUR. K 31. decembru 2013 nebol čerpaný.

Investičné úvery boli poskytnuté k financovaniu konkrétnych objektov hnuiteľného majetku – výrobné stroje a sú založené týmto majetkom.

5. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>31. december 2013</i>	<i>31. december 2012</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	123	1 902	2 360
Výnosy budúcich období dlhodobé	124	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	125	-	-
Spolu	121	1 902	2 360

Ostatné výdavky budúcich období predstavujú výdavok budúceho roka na uhradenie poplatku za nesplnený podiel zamestnávaných pracovníkov so zníženou pracovnou schopnosťou.

6. Záväzky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 takáto.

	<i>31. december 2013</i>			<i>31. december 2012</i>		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	-	-	-	16 716	-	-
Finančný náklad	-	-	-	739	-	-
Spolu	-	-	-	17 455	-	-

V roku 2013 boli záväzky vyplývajúce z lízingových zmlúv splatené a neboli obstarané nové lízingové zmluvy.

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov, strojov a zariadení. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 5 rokov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu zabezpečuje zmenka na vlastný rad.

I.D.C. LOLLY, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Čokolády a polevy		Musli		Čokoládové figúrky		Služby		Celkom	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovensko	8 020 516	7 484 862	34 499	71 610	2 161 128	2 092 973	13 533	11 195	10 229 676	9 660 640
Zahraničie celkom	72 725	34 398	1 268 485	1 107 494	2 575 748	2 366 247	-	-	3 916 958	3 508 139
z toho:										
<i>Poľsko</i>	-	-	-	-	2 097 388	1 775 045	-	-	2 097 388	1 775 045
<i>Maďarsko</i>	-	-	209	-	478 120	590 932	-	-	478 329	590 932
<i>Česká republika</i>	72 725	34 398	-	-	240	270	-	-	72 965	34 668
<i>Ruská federácia</i>	-	-	1 268 276	1 107 494	-	-	-	-	1 268 276	1 107 494
<i>ostatné</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu	8 093 241	7 519 260	1 302 984	1 179 104	4 736 876	4 459 220	13 533	11 195	14 146 634	13 168 779

V roku 2013 sa oproti roku 2012 zvýšili tržby za výrobky o 7,4 % v dôsledku zvýšeného množstva produkcie.

I.D.C. LOLLY, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31. december 2013	31. december 2012
Tržby za vlastné výrobky	14 133 101	13 157 584
Tržby z predaja služieb	13 533	11 195
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	92 661	168 133
Čistý obrat celkom	14 239 295	13 336 912

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r. 06 výkazu ziskov a strát)

Položka	2013	2012	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2013	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 1. 1. 2013	2013 2012
Nedokončená výroba a polotovary				
vlastnej výroby	156 791	152 088	137 273	4 703
Výrobky	115 825	135 410	206 134	(19 585)
Zvieratá	-	-	-	-
Spolu	272 616	287 498	343 407	(14 882)
Manká a škody				6 707
Reprezentačné				157
Dary				-
Iné				1 047
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				(6 971)

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	54 328	69 932
z toho:			
spracovateľný zlom		53 945	69 487
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	22	7 648	8 212
z toho:			
náhrada škody od poisťovne		5 888	-
prebytky na majetku		732	3 030
náhrada mánk a škôd od fyz. a práv. osôb		349	1 750
úroky z omeškania		-	1 779
ostatné		679	1 653
Finančné výnosy			
kurzové zisky, z toho:	40	17 213	94 493
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		5 777	7 695
ostatné významné položky finančných výnosov	42	-	-
Mimoriadne výnosy	52	-	-

Spoločnosť I.D.C. LOLLY, s.r.o. aktivuje najmä spracovateľný zlom vznikajúci pri výrobe čokoládových figúrok pre využitie ako suroviny pre polevy.

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady**

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby	10	1 431 539	1 258 789
z toho:			
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		17 095	16 654
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		17 095	16 654
iné uisťovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby		-	-
Opravy a údržba		242 283	148 023
Reklama		798 000	804 773
Služby výpočtovej techniky:		36 496	10 643
o v tom I.D.C. Holding, a.s.		17 728	10 643
Dopravné:		133 097	94 232
o v tom I.D.C. Holding, a.s.		10 377	27 898
Stráženie objektov		49 205	49 322
Poradenská činnosť		21 346	18 347
Nájomné – prac. sila:		19 415	10 451
o v tom I.D.C. Holding		19 415	10 451
Nájomné - OOPP		24 585	18 568
Nájomné – ostatné:		32 627	34 642
o v tom I.D.C. Holding, a.s.		21 710	23 730
o v tom Groser, a.s.		4 233	6 349
Laboratórne rozbor		9 868	4 971
Ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť	23	32 193	27 952
z toho:			
dary finančné		-	-
poistenie majetku a osôb		19 445	21 985
o z toho I.D.C. Holding, a.s.		849	940
manká a škody		6 998	1 962
ostatné		5 750	3 065
Nákladové úroky	39	253 978	249 924
v tom: spriaznené osoby:			
Coin a.s. Bratislava – úrok z pôžičky		203 571	219 957
Kurzové straty, z toho:	41	39 587	27 929
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	7 348
Ostatné významné položky finančných nákladov	43	13 574	4 890
Mimoriadne náklady	53	-	-

Zvýšenie spotreby surovín a energie súvisí s vzrastom výroby v roku 2013, služby predstavujú prevažne fixné nákladové položky.

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	(36 567)	145 854
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2013	2012
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 049)	114 133	91 579
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	6 373	191 196
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	120 506	282 775

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	677 415			712 691		
teoretická daň		155 805	23		135 411	19
Daňovo neuznané náklady	45 550	10 486	23	27 222	5 172	19
Výnosy nepodliehajúce dani	(226 266)	(52 041)	23	(249 490)	(47 403)	19
	(2 700)	(513)	19	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	(8 426)	(1 601)	19
Spolu	493 999	113 620	23	481 302	91 579	19
Splatná daň z príjmov		114 133	23		91 579	19
v tom: uhradená zrážkou		513	19		55	19
Odložená daň z príjmov		6 373	22		191 196	23
Celková daň z príjmov		120 506	18		282 775	40

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	2013	2012
Prenajatý majetok	-	42 745
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	179 440	165 849

I.D.C. LOLLY, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

I.D.C. LOLLY, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

<i>Druh príjmu, výhody</i>	<i>Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov</i>						<i>Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov</i>					
	<i>štatutárnych</i>		<i>dozorných</i>		<i>iných</i>		<i>štatutárnych</i>		<i>dozorných</i>		<i>iných</i>	
	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Peňažné príjmy	52 003	48 466	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	15	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

I.D.C. LOLLY, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

<i>Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka</i>	<i>Kód druhu obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu</i>	
		2013	2012
I.D.C. Holding, a.s.	01	159 134	182 182
	02	10 203 101	9 643 764
Groser, a.s.	03	4 433	6 349
Coin, a.s.	08	2 670 000	3 830 000
I.D.C. Praha	01	-	56
I.D.C. Hungaria Zrt.	02	478 508	591 268
I.D.C. Polonia S.A.	01	15 883	15 854
	02	2 103 256	1 784 183

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Základné imanie	1 536 879	-	-	-	1 536 879
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	153 688	-	-	-	153 688
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 798 049	-	-	419 916	3 217 966
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	429 916	556 909	10 000	(419 916)	556 909
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

I.D.C. LOLLY, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

Položka	Stav k 1. 1. 2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2012
Základné imanie	1 536 879	-	-	-	1 536 879
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	153 688	-	-	-	153 688
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 476 834	-	-	321 216	2 798 049
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	328 216	429 916	7000	(321 216)	429 916
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Úbytok hospodárskeho výsledku v hodnote 10 000 EUR predstavuje prídel zo zisku do sociálneho fondu.

XIV. PREHLÁD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2013	2012
Peniaze	211	748	1 871
Ceniny	213	5 650	5 823
Účty v bankách	221.1	915 448	826 770
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
Spolu		921 846	834 464

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov