

# POZNÁMKY

## individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná závierka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 3 4 1 4 8 8	x riadna	x zostavená	od 0 1	2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do 1 2	2 0 1 3
3 1 3 4 1 2 4 1	priebežná	(vyznačí sa x)	od 0 1	2 0 1 2
SK NACE	v eurocentoch		do 1 2	2 0 1 2
4 6 . 4 3 . 0	x v celých eurách	(		

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P h i l i p s S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica P l y n á r e n s k á Číslo 7 / B

PSČ Obec 8 2 1 0 9 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu Číslo faxu 0 2 / 2 0 6 6 6 1 0 1 0 2 / 2 0 6 6 6 1 1 1

E-mailová adresa i n f o c e n t r u m . s k @ p h i l i p s . c o m

Zostavené dňa:	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:
2 6 . 0 6 . 2 0 1 4			
Schválené dňa:			
. . 2 0			

### Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013

### A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Obchodné meno a sídlo

Philips Slovakia s.r.o.  
Plynárenská 7/B  
Bratislava 821 09

Spoločnosť Philips Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 28.12.1992 a do Obchodného registra bola zapísaná 02.02.1993 (Obchodný register Okresného súdu I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 420/B).

Spoločnosť na základe zmluvy uzavretej dňa 21.10.2013 predala časť podniku spoločnosti WOOX Innovations Poland Sp.z o.o. Spoločnosť si dohodla fixný zisk z predaja časti podniku vo výške 72 000 EUR.

#### 2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- nákup a predaj elektrických a elektronických prístrojov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

#### 3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	47
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	30	42
počet vedúcich zamestnancov	6	6

#### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

#### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 17.07.2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

### B. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje. Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Koninklijke Philips N.V. so sídlom High Tech Campus 5, NL-5656 AE, Eindhoven, Holandsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Philips. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Royal Philips Electronics, so sídlom v Eindhoven, Holandsko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností web stránke <http://www.philips.com>.

**C. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY****a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej zvierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

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

**b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Od 01.01.2003 nie je úrok z pôžičky súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku. Od 01.07.2010 sa uvedené vzťahuje aj na nehmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Oceniteľné práva (licencie)	5	rovnomerná	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 2 400 EUR	rôzna	Plne odpísaný v prvom roku od zaraďenia do používania	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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 %
Stavby	40	rovnomerná	2,5
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 - 6	rovnomerná	25 - 16,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerná	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 1 700 EUR	rôzna	Plne odpísaný v prvom roku od zaraďenia do používania	100

**c) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou, podľa toho, ktorá je nižšia.

Obstarávacia cena zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania.

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

Pri poklese hodnoty zásob sa tvorí opravná položka k zásobám.

**d) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

**e) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

**f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**g) Opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

**h) Rezervy**

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

**i) Záväzky**

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

**j) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

**k) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

**l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

**m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**o) Cudzia mena**

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

**p) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru.

**D. AKTÍVA****1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2013</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.1.2013</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.1.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2012</b>	0	796 902	0	0	0	0	0	<b>796 902</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	3 799	0	0	0	0	0	3 799
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.1.2012</b>	0	796 902	0	0	0	0	0	<b>796 902</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	3 799	0	0	0	0	0	3 799
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>793 103</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.1.2012</b>	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.1.2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78 745</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90 117</b>
Prírastky	0	0	1 985	0	0	3 503	0	0	5 488
Úbytky	0	0	0	0	0	905	0	0	905
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80 730</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>94 700</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73 569</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84 941</b>
Prírastky	0	0	1 864	0	0	422	0	0	2 286
Úbytky	0	0	0	0	0	75	0	0	75
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>75 433</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 719</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>87 152</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 176</b>
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 297</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 548</b>

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2012</b>	0	0	147 686	0	0	11 372	0	0	<b>159 058</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	68 941	0	0	0	0	0	68 941
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78 745</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90 117</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2012</b>	0	0	137 965	0	0	11 372	0	0	<b>149 337</b>
Prírastky	0	0	4 545	0	0	0	0	0	4 545
Úbytky	0	0	68 941	0	0	0	0	0	68 941
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73 569</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11 372</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84 941</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2012</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 721</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 721</b>
<b>Stav k 31.12.2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 176</b>

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 156 tisíc EUR (2012: 499 tisíc EUR).

**3. Zásoby**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2013 f
Materiál		0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		0	0	0	0
Výrobky		0	0	0	0
Zvieratá		0	0	0	0
Tovar	9 347	0	9 347	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>9 347</b>	<b>0</b>	<b>9 347</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

**4. Pohľadávky**

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

Pohľadávky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2013 f
Pohľadávky z obchodného styku	722 040	156 608	80 388	17 654	780 606
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	53 835	0	0	53 835
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>722 040</b>	<b>210 443</b>	<b>80 388</b>	<b>17 654</b>	<b>834 441</b>

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam u pohľadávok, pri ktorých sa dá predpokladať, že dlžník pohľadávku nevyrovná čiastočne alebo úplne alebo pri sporných pohľadávkach, t. j. k pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Spoločnosť opravnú položku k pohľadávkam zúčtovala buď na základe odpisu takejto pohľadávky alebo z dôvodu, že pohľadávka bola uhradená.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	457 845	0	457 845
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>457 845</b>	<b>0</b>	<b>457 845</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	15 215 643	1 248 231	16 463 874
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	284 112	0	284 112
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 139 139	0	1 139 139
Iné pohľadávky	746 752	0	746 752
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>17 385 646</b>	<b>1 248 231</b>	<b>18 633 877</b>

Suma 284 112 EUR (2012: záväzok 3 542 700 EUR) predstavuje sumu prostriedkov prevedených na centrálny cash poolingový účet, ktorý je prevádzkovaný Philips Payment Factory. Tieto prostriedky sa vykazujú ako pohľadávka voči materskej účtovnej jednotke v riadku 50 súvahy (v roku 2012 ako záväzok voči materskej účtovnej jednotke v riadku 110 súvahy).

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.12.2013 b	Stav k 31.12.2012 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 248 231	1 696 638
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	17 385 646	18 497 288
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>18 633 877</b>	<b>20 193 926</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	457 845	588 003
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>457 845</b>	<b>588 003</b>

Informácie o záložnom práve príp. obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1 461 000	1 386 244
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

## 5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.03.2014	Stav k 31.03.2013
Pokladnica, ceniny	1 974	8 575
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-10 203	-3 082
<b>Spolu</b>	<b>-8 229</b>	<b>5 493</b>

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má zmluvu s bankou Citibank, a.s., na základe ktorej sa denný zostatok účtu (kladný alebo záporný) presúva na centrálny cash poolingový účet spravovaný Philips Payment Factory.

**6. Časové rozlíšenie**

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Iné	0	0
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>53 076</b>	<b>54 986</b>
Nájomné	49 377	48 330
Ostatné	3 699	6 656
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Iné	0	0
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>12 294</b>	<b>130 410</b>
Korekcia transferových cien	0	130 410
Podpora predaja Baumax	12 294	0
<b>Spolu</b>	<b>65 370</b>	<b>185 396</b>

**7. Odložená daňová pohľadávka**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-95 198</b>	<b>-331 401</b>
odpočítateľné	-130 055	-332 074
zdaniteľné	34 857	673
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-1 985 917</b>	<b>-2 225 134</b>
odpočítateľné	-1 985 917	-2 225 134
zdaniteľné	0	0
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v % ) *</b>	<b>22%</b>	<b>23%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>457 845</b>	<b>588 003</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>457 845</b>	<b>588 003</b>
Zaúčtovaná ako náklad	130 158	-244 869
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

\* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

**E. PASÍVA****1. Vlastné imanie**

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

<b>Položka vlastného imania</b> <b>a</b>	<b>Stav k</b> <b>1.1.2013</b> <b>b</b>	<b>Prírastky</b> <b>c</b>	<b>Úbytky</b> <b>d</b>	<b>Presuny</b> <b>e</b>	<b>Stav k</b> <b>31.12.2013</b> <b>f</b>
Základné imanie	66 388	0	0	0	66 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	410 805	0	0	0	410 805
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	144 750	0	0	0	144 750
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 000 000	0	933 969	0	1 066 031
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	566 031	1 404 483	566 031	0	1 404 483
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>3 187 974</b>	<b>1 404 483</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>3 092 457</b>

Položka vlastného imania a	Stav k 1.1.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2012 f
Základné imanie	66 388	0	0	0	66 388
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	410 805	0	0	0	410 805
Zákonný rezervný fond (ne- deliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	144 750	0	0	0	144 750
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 693 176	0	0	-693 176	2 000 000
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného obdobia	666 277	566 031	0	-666 277	566 031
Vyplatené dividendy	0	0	1 359 453	1 359 453	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>3 981 396</b>	<b>566 031</b>	<b>1 359 453</b>	<b>0</b>	<b>3 187 974</b>

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 566 031 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2012	2013
<b>Účtovný zisk</b>		<b>566 031</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>		
Prídel do zákonného rezervného fondu		0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		0
Prídel do sociálneho fondu		0
Prídel na zvýšenie základného imania		0
Úhrada straty minulých období		0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		566 031
Iné		0
<b>Spolu</b>		<b>566 031</b>

Dňa 17. júla 2013 valné zhromaždenie Spoločnosti rozhodlo o vyplatení dividend v celkovej výške 1 500 000 EUR, z toho 566 031 EUR z účtovného zisku za rok 2012 a 933 969 EUR z nerozdeleného zisku minulých rokov.

Valné zhromaždenie Spoločnosti rozhodne o rozdelení zisku za účtovné obdobie roka 2013. Spoločnosť očakáva, že zisk za rok 2013 bude v plnej miere vyplatený spoločníkom vo forme dividendy.

## 2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>74 717</b>	<b>59 673</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>134 390</b>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>74 717</i>	<i>59 673</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>134 390</i>
Záručné opravy	74 717	59 673	0	0	134 390
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 279 597</b>	<b>1 966 743</b>	<b>1 970 024</b>	<b>309 573</b>	<b>1 966 741</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>228 884</i>	<i>115 215</i>	<i>187 097</i>	<i>41 787</i>	<i>115 215</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	77 706	76 369	77 706	0	76 369
Recyklačný fond	65 326	0	65 326	0	0
Ostatné (audit, zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania, nevyfakturované dodávky)	85 852	38 846	44 065,35	41 787	38 846
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 050 713</i>	<i>1 851 527</i>	<i>1 782 927</i>	<i>267 786</i>	<i>1 851 527</i>
Reklamné náklady	349 274	144 290	194 828,03	154 446	144 290
Obratový bonus odberateľom	1 532 056	1 459 575	1 443 281,78	88 774	1 459 575
Odmeny pracovníkom	151 192	105 159	126 549	24 643	105 159
Precenenie skladu	-77	0	0	-77	0
Reklamačné náklady, ostatné	3 399	0	3 399	0	0
Poplatky SOZA	14 869	1 766	14 869	0	1 766
Recyklačný fond	0	68 307	0	0	68 307
Ostatné (distrib. náklady, nevyfakturované dodávky)	0	72 430	0	0	72 430
<b>Rezervy spolu</b>	<b>2 354 314</b>	<b>2 026 415</b>	<b>1 970 024</b>	<b>309 573</b>	<b>2 101 132</b>

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>74 717</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74 717</b>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>74 717</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Záručné opravy	0	74 717	0	0	74 717
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 043 661</b>	<b>2 276 279</b>	<b>1 827 392</b>	<b>212 951</b>	<b>2 279 597</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>402 390</i>	<i>228 884</i>	<i>388 540</i>	<i>13 850</i>	<i>228 884</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	92 902	77 706	79 052	13 850	77 706
Recyklačný fond	245 447	65 326	245 447	0	65 326
Ostatné (audit, zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania, nevyfakturované dodávky)	64 041	85 852	64 041	0	85 852
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 641 271</i>	<i>2 047 395</i>	<i>1 438 852</i>	<i>199 101</i>	<i>2 050 713</i>
Reklamné náklady	234 201	349 274	234 201	0	349 274
Obratový bonus odberateľom	1 138 618	1 532 056	939 517	199 101	1 532 056
Odmeny pracovníkom	209 094	151 192	209 094	0	151 192
Precenenie skladu	30 017	4	30 098	0	-77
Reklamačné náklady, ostatné	9 432	0	6 033	0	3 399
Poplatky SOZA	19 909	14 869	19 909	0	14 869
<b>Rezervy spolu</b>	<b>2 043 661</b>	<b>2 350 996</b>	<b>1 827 392</b>	<b>212 951</b>	<b>2 354 314</b>

### Rezervy tvorené na základe obratu

Rezerva na recyklačný fond je tvorená priebežne na základe pevného percenta predaného tovaru, na ktorý sa uplatňuje poplatok za spracovanie elektronického odpadu.

Rezerva na obratový bonus pre zákazníkov je tvorený na základe podmienok dohodnutých v domácich a zahraničných zmluvách. Sú to bonusy z realizovaného obratu. Bonusy by mali byť vyplatené v prvom kvartáli 2014.

Očakáva sa, že dlhodobé rezervy budú použité vo viacerých nasledujúcich účtovných obdobiach.

**3. Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Závazky po lehote splatnosti	22 839	32 994
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 237 730	14 151 592
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>12 260 569</b>	<b>14 184 586</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 671	6 216
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>9 671</b>	<b>6 216</b>

Závazky nie sú kryté záložným právom.

**4. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>6 216</b>	4 123
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 723	12 045
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>16 723</b>	<b>12 045</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>13 268</b>	9 952
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>9 671</b>	<b>6 216</b>

**5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán**

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
a	b	c	d		e	f
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>					<b>5 000 000</b>	<b>3 500 000</b>
Koninklijke Philips N.V.	EUR	1,736%	28.03.2013	0	0	3 500 000
Koninklijke Philips N.V.	EUR	Euribor + 2,075%	17.03.2014	5 000 000	5 000 000	0
<b>Spolu</b>					<b>5 000 000</b>	<b>3 500 000</b>

Splatnosť celého úverového rámca vzťahujúceho sa k pôžičke s istinou 5 mil. EUR je 28.03.2015.

**6. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<b>Názov položky</b>	<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>Stav k 31.12.2012</b>
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Iné	0	0
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>922 550</b>	<b>553 000</b>
Korekcia transferových cien	922 050	553 000
Iné	500	0
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Iné	0	0
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>4 315</b>	<b>8 638</b>
Podnájom	4 315	8 638
<b>Spolu</b>	<b>926 865</b>	<b>561 638</b>

**F. VÝNOSY****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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu a	Za predaj tovaru		Za služby	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e
Alžírsko	309 760	0	17 250	0
Albánsko	214 547	159 220	0	0
Belgicko	0	0	0	8 430
Bosna- Hercegovina	1 643 149	1 716 278	0	0
Bulharsko	7 280 159	6 419 971	1 788	-1 450
Česká republika	0	2 594	550 432	756 309
Čierna Hora	356 871	464 353	0	-4 266
Gabon	0	0	0	6 000
Holandsko	0	0	48 958	2 280
Chorvátsko	6 778 546	5 920 184	-7 945	-898
Macedónsko	1 307 361	1 041 120	322	-6 382
Maďarsko	0	0	70 757	144 120
Moldavsko	509 969	584 556	0	0
Nemecko	155 448	0	24 986	47 400
Poľsko	0	0	11 041	84 451
Rakúsko	613 424	629 730	0	0
Rumunsko	0	0	35 105	123 908
Slovensko	30 916 569	29 139 117	120 656	65 562
Slovinsko	4 201 635	3 885 999	180	0
Španielsko	0	3 840	0	0
Srbsko	5 506 876	7 022 246	3 341	-1 344
Spojené kráľov- stvo	0	0	0	25 689
<b>Spolu</b>	<b>59 794 315</b>	<b>56 989 209</b>	<b>876 871</b>	<b>1 249 809</b>

	Za predaj tovaru		Za služby	
	2013 EUR	2012 EUR	2013 EUR	2012 EUR
Osvetľovacia technika	45 523 289	41 964 472	797 741	1 120 402
Spotrebná elek- tronika	14 271 026	15 024 737	79 130	127 341
Iné	0	0	0	2 066
<b>Spolu</b>	<b>59 794 315</b>	<b>56 989 209</b>	<b>876 871</b>	<b>1 249 809</b>

## 2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>352 256</b>	<b>483 909</b>
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	273
záručné opravy - refakturácia	286 959	362 917
zmluvné pokuty, penále	59 266	0
Príjem z predaja dlhodobého majetku	0	1 589
Iné	6 031	119 130
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>10 976</b>	<b>86 158</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	10 976	86 158
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 949	103
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>	<b>1 757 986</b>	<b>0</b>
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti	1 757 986	0

Spoločnosť na základe zmluvy uzavretej dňa 21.10.2013 predala časť podniku spoločnosti WOOX Innovations Poland Sp.z o.o. Spoločnosť si dohodla fixný zisk z predaja časti podniku vo výške 72 000 EUR.

Náklady súvisiace s predajom podniku uvádzame v časti G.1.

## 3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	876 871	1 249 809
Tržby za tovar	59 794 315	56 989 209
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	363 232	570 067
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>61 034 418</b>	<b>58 809 085</b>

**G. NÁKLADY**

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>7 224 065</b>	<b>9 180 786</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	25 256	25 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 256	25 200
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 7 198 809	 9 155 586
Manažérske služby, služby podpory predaja Adria	3 825 899	4 328 847
Reklama	2 272 701	2 996 377
Prepravné náklady	14 752	26 600
Logistické a colné služby	2 515	401 265
Záručné opravy tovaru a predprevádzkové opravy	261 208	225 380
Nájomné	192 395	191 319
Náklady na účtovné služby	238 422	227 958
Náklady na zostavenie daňového priznania a účtovnej závierky	13 590	0
Leasing	96 119	124 812
Cestovné	82 756	107 829
Telekomunikačné služby	43 758	55 088
Reprezentačné náklady	35 455	34 699
Náklady na informačné technológie	57 798	73 051
Právne služby	27 864	40 517
Školenia	6 239	7 568
Opravy a údržba áut, parkovné	1 371	7 012
Ostatné	25 967	307 264
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>295 492</b>	<b>432 551</b>
Manká a škody	32 690	75 214
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	130 055	248 655
Dary	34 197	36 789
Odpis nedobytných pohľadávky	30 703	3 891
Poistné	27 011	23 383
Pokuty a penále	5 879	23 299
Iné	34 957	21 320
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>201 000</b>	<b>154 455</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	56 277	33 448
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-64 725	31 020
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 144 723	 121 007
Nákladové úroky	127 700	102 738
Iné	17 023	18 269
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>	<b>1 685 450</b>	<b>0</b>
Predaj časti podniku	1 685 450	0

Spoločnosť na základe zmluvy uzavretej dňa 21.10.2013 predala časť podniku spoločnosti WOOX Innovations Poland Sp.z o.o. Spoločnosť si dohodla fixný zisk z predaja podniku vo výške 72 000 EUR.

Výnosy súvisiace s predajom podniku uvádzame v časti F.1.

## H. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-20 811	102 261
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	2013			2012		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>2 142 304</b>			<b>581 718</b>		
teoretická daň		492 729	23%		110 526	19%
Daňovo neuznané náklady	918 397	211 231	10%	1 079 236	205 055	35%
Výnosy nepodliehajúce dani	-418 687	-96 298	-5%	-289 605	-55 025	-9%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0%	0	0	0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane	0	0	0%	0	0	0%
Iné	0	0	0%	0	0	0%
<b>Spolu</b>	<b>2 642 015</b>	<b>607 662</b>	<b>28%</b>	<b>1 371 349</b>	<b>260 556</b>	<b>45%</b>
Splatná daň z príjmov		607 663	28%		260 556	45%
Odložená daň z príjmov		130 158	6%		-244 869	- 42%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>737 821</b>	<b>34%</b>		<b>15 687</b>	<b>3%</b>

**I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Prehľad informácií o podsúvahových účtoch**

Názov položky	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	395 985	504 469
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť si prenajíma automobily na operatívny leasing. Automobily sú prenajaté spoločnosťou od roku 2005 na základe aktuálnych potrieb Spoločnosti.

Spoločnosť si taktiež prenajíma administratívne priestory. Nájomná zmluva bola uzavretá 15.12.2009 na dobu určitú 5 rokov. Nájomná zmluva na prenájom priestorov na 4. poschodí bola predĺžená a vyprší do konca prvého štvrťroka 2015.

**2. Bankové záruky**

Za Spoločnosť neboli vystavené v predmetnom období žiadne bankové záruky ako ručenie za jej záväzky. Spoločnosť eviduje prijaté bankové záruky v celkovej výške Eur 1 461 000 EUR (2012: 1 384 686 Eur) od bánk svojich zákazníkov, pričom celková hodnota pohľadávok k 31. decembru 2013, ktorú tieto záruky kryjú neprevyšuje výšku poskytnutých bankových záruk. Prehľad bankových záruk uvádzame v tabuľke nižšie.

Číslo záruky	Výška záruky (EUR)	Vystavujúca banka	Príkazca	Platnosť
700761-000682/TP	125 000	Credit Agricole Srijia AD Novi Sad , Srbsko	NIMAX D.O.O., Srbsko	11.11.2014
L/G 12886/13 & MT799	16 000	SOCIETE GENERALE BANKA SRBIJA AD BEOGRAD, Srbsko	LIGHT STUDIO DOO, Beograd, Srbsko	09.01.2014
625264	40 000	RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D., Chorvátsko	RIBARIC D.O.O., Chorvátsko	20.11.2014
MD1334000009/ MD1334000010	30 000	Raiffeisen Bank Kosovo, Kosovo	ELEKTRO AG N.T.SH., Kosovo	30.04.2014
700761-009639/DB	50 000	ProCredit Bank ad, Srbsko	CTC-UNIT DOO, Beograd, Srbsko	08.02.2014
285-100621-51175	100 000	SBERBANK SRIJA AD, Beograd, Srbsko	CTC UNIT DOO BEOGRAD, Srbsko	08.02.2014
GP2013/249	20 000	NLB MONTENEGROBANKA A.D., Montenegro	KIPS D.O.O., Montenegro	31.12.2013
700761-010822/DS	50 000	PROCREDIT BANK A.S. BELEGRADE, SRBSKO	KOMPANIJA BLAGOJEVIC DOO NOVI SAD, SRBSKO	19.09.2014
581/2013	100 000	OHRIDSKA BANKA AD, Macedonia	VINT DOOEL, Skopje, Macedonia	22.07.2014
0192/0032453-00	150 000	BANKA SPARKASSE d.d., LJUBLJANA, Slovinsko	INTERLUX TRADE trgovina in storitve, d.o.o., Ljubljana, Slovinsko	03.07.2014
18-114110 & MT999	30 000	PROCREDIT BANK, MACEDONIA	DPTU MANEKS DOO EXPORT IMPORT SKOPJE	31.01.2014
269828353	75 000	RAZVOJNA BANKA VOJVODINE AD NOVI SAD	KOMPANIJA BLAGOJEVIC DOO NOVI SAD, SRBSKO	
700761000250/M S	250 000	JUBMES Banka AD Beograd, Srbsko	NIMAX D.O.O., Srbsko	20.06.2014
1205/1/11	150 000	Hypo Alpe-Adria Bank AD,	SOTTO LA COLLINA, Čier-	31.12.2013

		Čierna Hora	na Hora	
17-01/3062-1	150 000	PRVA BANKA CRNE GORE AD, Čierna Hora	SOTTO LA COLLINA, Čier- na Hora	08.01.2014
700761- 000262/MS	125 000	JUBMES BANKA A.D. Beog- rad, Srbsko	NIMAX D.O.O., Beograd, Srbsko	18.09.2014
<b>Spolu</b>	<b>1 461 000</b>			

**J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA**

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

**K. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Transakcie so spriaznenými stranami boli uzatvorené za obvyklých podmienok.

**L. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA**

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

**M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	<b>2013</b>	<b>2012</b>
	EUR	EUR
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>2 142 304</b>	<b>684 456</b>
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	2 287	3 492
Odpis zásob	32 690	0
Odpis pohľadávky	30 703	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	112 400	245 775
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-9 347	3 825
Zmena stavu rezerv	-253 182	310 653
Úrokové náklady (netto)	127 700	0
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-545
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	68 347
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>2 185 555</b>	<b>1 316 003</b>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 649 373	-1 331 152
Úbytok (prírastok) zásob	-53 307	34 081
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-3 217 648	-79 012
Iné	0	0
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>563 973</b>	<b>-60 080</b>

	2013 EUR	2012 EUR
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	563 973	-60 080
Zaplatené úroky	-127 700	-103 226
Prijaté úroky	0	488
Zaplatená daň z príjmov	-445 350	-43 176
Vyplatené dividendy	-1 500 000	-1 359 453
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-1 509 077</b>	<b>-1 565 447</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-4 659	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	1 589
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-4 659</b>	<b>1 589</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	14	-80
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	1 500 000	2 071 624
Splátky dlhodobých záväzkov	0	-500 000
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>1 500 014</b>	<b>1 571 544</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>-13 722</b>	<b>7 686</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 493	-2 193
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>-8 229</b>	<b>5 493</b>

V rámci riadku „Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine“ je uvedená zmena stavu pôžičiek prijatých od spriaznených strán (časť E.5 poznámok; riadok 110 súvahy). V riadku „(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia“ je zahrnutá aj zmena stavu cash poolingového účtu (časť D.4 poznámok; riadok 110 súvahy)

### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

### Peňažné ekvivalenty

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