

Philips Slovakia s.r.o.

Správa o overení súladu výročnej správy
s účtovnou závierkou a výročná správa

k 31. decembru 2013

Philips Slovakia s.r.o.
*Správa o overení súladu výročnej správy
s účtovnou závierkou a výročná správa
k 31. decembru 2013*

Obsah

Výročná správa

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

Účtovná závierka k 31 .decembru 2013

Výročná správa

spoločnosti

Philips Slovakia s.r.o.

za rok 2013



Philips Slovakia s.r.o.
Spoločnosť zaregistrovaná na Okresnom súde Bratislava I.
Oddiel: Sro Vložka číslo: 4250/B
IČO: 31341241 IČpD: SK2020341488

Základné informácie o spoločnosti

Philips Slovakia s.r.o. je súčasťou holandského koncernu Koninklijke Philips N.V., ktorý je diverzifikovanou technologickou spoločnosťou v oblasti zdravia a zdravého životného štýlu, zameranou na zlepšovanie života ľudí zmysluplnými inováciami v sektorech zdravotnej starostlivosti, osvetľovania a svetelnej techniky a spotrebiteľského životného štýlu.

Koncern Philips v roku 2013 úspešne naplnil svoje strednodobé finančné ciele. Ročný rast porovnateľných tržieb za obdobie 2012-2013 dosiahol 4,5%, v porovnaní so stanoveným cieľom 4-6 %. Hospodársky výsledok pred úrokmi, daňami a odpismi (EBITA) bol na úrovni 10,5%, v súlade s cieľom 10-12%. A výnosnosť investovaného kapitálu bola 15,3%, nad úrovňou plánovaných 12-14%. V roku 2013 koncern Philips dosiahol globálne tržby vo výške 23,3 miliárd EUR a zamestnával viac ako 113 000 zamestnancov vo viac ako 100 krajinách na celom svete.

Naša vízia

Vo Philipse sa snažíme robiť svet zdravším a trvácnejším prostredníctvom inovácií. Naším cieľom je zlepšiť životy 3 miliárd ľudí do roku 2025.

Budeme najlepším zamestnávateľom pre ľudí, ktorí zdieľajú našu túžbu a zanieťenie. Spolu dodáme pridanú hodnotu pre našich zákazníkov a akcionárov.



Nový prísľub našej značky

„Philips delivers innovation that matters to you“

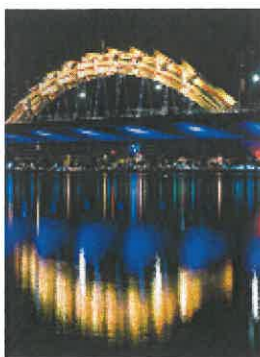
Zahŕňa čaro, ktoré vzniká, keď hlboké porozumenie pre ľudí inšpiruje inovácie a zmysluplne mení ich život. Veci, ktoré ľudia skutočne chcú a potrebujú. To je to, čo nás odlišuje a v čom sme iní.

To je to čo definuje „Philips“.

Obchodné sektory skupiny Philips

Svetelná technika (Lighting)

Sektor Lighting je odhodlaný zvýšiť kvalitu života svetlom. Pozorujeme a počúvame ľudí – našich zákazníkov, spotrebiteľov a záujemcov – aby sme sa cielene zamerali na ich skutočné potreby a túžby. Spolu s architektmi, dizajnérmi, urbanistami, verejnými inštitúciami a so zákazníkmi v ich domovoch sa snažíme vytvoriť zmysluplné inovatívne výrobky a systémy, vrátane služieb, ktoré zlepšujú ich život svetlom.



Sme vedúcim poskytovateľom osvetľovacích systémov, služieb a aplikácií pre profesionálne ako i spotrebiteľské trhy, meníme spôsob, akým sa využíva svetlo, na zlepšenie kvality na miestach, kde ľudia žijú a pracujú. Či už doma, na cestách, v mestách, obchodoch, v práci alebo v školách vytvárame svetelné riešenia, ktoré menia prostredie, vytvárajú zážitky a pomáhajú vytvárať identitu. Poskytujeme služby našim zákazníkom prístupom členeným podľa trhových segmentov, ktoré zahŕňajú domácnosti, kancelárie, vonkajšie priestory, priemysel, obchod, ubytovanie, zábavu, zdravotnú starostlivosť a automobilový priemysel. Pre tieto segmenty poskytujeme širokú paletu ponúk od zdrojov svetla, cez svietidlá a kontrolu osvetlenia až po systémy svetelnej techniky a s nimi spojené služby.

V súčasnosti prebiehajúcej výraznej transformácii v oblasti svetelnej techniky vidíme, že budúcnosť je svetlejšia ako kedykoľvek predtým. LED technológia a jej nové aplikácie získavajú čoraz väčší podiel ako nový zdroj svetla, čo nám dáva široké možnosti vytvárať inovatívne ponuky a obchodné príležitosti vo všetkých trhových segmentoch. Vidíme hlavné svetové trendy: Ľudská populácia rastie a sťahuje sa do miest, svet potrebuje viac svetla. Zároveň ubúdajú naše vzácne prírodné zdroje, takže svet potrebuje viac energeticky efektívneho svetla. Svet tiež potrebuje digitálne svetlo, ktoré spája ľudí, miesta a prístroje úplne novým spôsobom. Philips bude pokračovať v udržiavaní vedúcej pozície v osvetľovaní, rásť s trhom a zvyšovať svoj trhovú podiel využívaním trendov na tomto dynamickom trhu.

Spotrebiteľský životný štýl (Consumer Lifestyle)



Na celom svete sú ľudia čoraz viac motivovaní vyzeráť a cítiť sa lepšie, hľadať riešenia, ktoré sú skutočne zmysluplné, riešenia, ktoré sa hodia do ich každodenného života. Sektor Consumer Lifestyle dosahuje rast tržieb a zisku tým, že prináša globálne inovácie na trh lokálne relevantným spôsobom. Umožňujeme miliónom spotrebiteľov robiť zdravšie rozhodnutia každý deň, v oblastiach ako starostlivosť o zuby, výživa a zdravý vzduch.



Cieľom sektora Consumer Lifestyle je priniesť zmenu do života ľudí, uľahčiť im dosiahnutie zdravšieho a lepšieho životného štýlu. Sústredíme sa na vytváranie hodnoty operatívnou výnimočnosťou a vedúcou pozíciou v jednotlivých kategóriách. Zvyšujeme kvalitu a lokálne prispôbenie našich výrobných inovácií, rýchlosť, s ktorou ich inovujeme a rozširujeme našu distribúciu do rastúcich trhov.

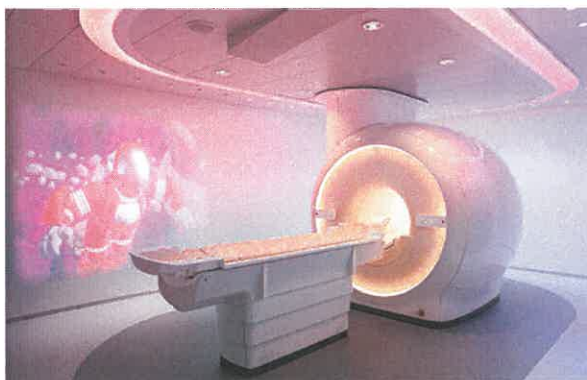
V roku 2013 sa sektor Consumer Lifestyle zameriaval na nasledovné obchodné oblasti:

- Zdravie & Wellness: starostlivosť o matku a dieťa, starostlivosť o zuby, zmiernenie bolesti
- Osobná starostlivosť: mužské holenie, krása
- Domáce spotrebiče: kuchynské prístroje, kávovary, starostlivosť o oblečenie,

čistenie podlahy, čistenie vzduchu

Zdravotná starostlivosť (Healthcare)

Philips je jednou z vedúcich spoločností v oblasti zdravotnej starostlivosti na svete. Zdravotné systémy sa zameriavajú na podchytenie komplexnej starostlivosti a jej transformáciu, čo Philips zabezpečuje zmysluplnými a inteligentnými inováciami. Vo Philipse sa zameriavame na prinášanie inovácií, ktoré sú dôležité pre našich zákazníkov a pre pacientov, ktorých liečia. Vyvíjame inovatívne riešenia v celom rozsahu zdravotnej starostlivosti, v spolupráci s lekármi a našimi zákazníkmi, aby sme zlepšili výsledky pre pacientov, poskytovali lepšiu starostlivosť pri súčasnom znižovaní jej nákladov a rozšírili prístup k zdravotnej starostlivosti.



Sektor zdravotnej starostlivosti bol v roku 2013 organizovaný v štyroch strategických segmentoch:

- **Zobrazovacie systémy:** integrované klinické riešenia, ktoré zahŕňajú radiačnú onkológiu, klinické aplikácie a platformy, pokročilú zobrazovaciu diagnostiku ako je počítačová tomografia, magnetická rezonancia a molekulárne zobrazovanie, röntgeny vrátane digitálnych röntgenov pre mamografiu, kardiológiu, rádiológiu, chirurgiu a iné oblasti, ultrazvuk
- **Starostlivosť o pacienta a klinické informácie:** široké riešenia pre monitorovanie pacientov, poskytujúce klinické informácie v reálnom čase pri pacientovom lôžku; kardiologické informácie a zobrazovacie informácie, vrátane archivácie obrázkov, komunikačných systémov a iných klinických informačných systémov; starostlivosť o matku a dieťa zahŕňajúca výrobky a riešenia pre tehotenstvo, pôrod, intenzívnu starostlivosť o novorodencov; terapeutická starostlivosť, ktorá zahŕňa okrem iného kardiálnu resuscitáciu, riešenia pre akútne prípady, terapeutické sledovanie teploty, anestéziu, systémy pre dýchanie a ventiláciu.
- **Zdravotná starostlivosť na doma:** sledovanie spánku, dýchanie a neinvazívna ventilácia, sledovanie stavu a upozornenie na zmeny, dávkovanie liekov, diaľkové monitorovanie pacientov.

- Služby pre zákazníkov: údržba a podpora zariadení a prístrojov, servisné zmluvy, inštalácia, diaľkové proaktívne sledovanie ich činnosti, služby financovania, asset management, plánovanie a projektovanie, školenia a design.

Philips na Slovensku

Philips pôsobí na Slovensku od roku 1989, kedy bola založená spoločnosť Philips Praha, a.s. a svojimi obchodnými aktivitami pokrývala Českú a Slovenskú republiku v bývalej ČSFR. Spoločnosť Philips Slovakia s. r. o. bola založená v roku 1993, ako prvá medzinárodná spoločnosť zaoberajúca sa distribúciou spotrebnej elektroniky, domácich spotrebičov a produktov svetelnej techniky na Slovensku.

V spoločnosti Philips Slovakia s.r.o. sú zastúpené dva obchodné sektory:

- * Spotrebiteľský životný štýl (Consumer Lifestyle)
- * Svetelná technika (Lighting)

Vývoj v roku 2013

Rok 2013 priniesol veľké a výrazné zmeny, v súlade s naštartovanou globálnou iniciatívou Accelerate!, nasmerovanou na dosiahnutie strednodobých cieľov rastu porovnateľných tržieb a zvyšovania hospodárskeho výsledku.

Tieto ciele sa nám v roku 2013 podarilo splniť. Celkové tržby spoločnosti Philips Slovakia s.r.o. z predaja tovaru dosiahli 59 794 tis. €, čo je nárast o 4,9% oproti roku 2012.

V sektore spotrebiteľského životného štýlu pokračovala zmena štruktúry portfólia podpísaním zmluvy o predaji vybraných zložiek aktív v súvislosti s ukončením predajných aktivít v oblasti audiovizuálnej techniky so spoločnosťou WOOX Innovations Poland Sp.z.o.o. (ďalej iba WOOX). V priebehu roku boli vedené rokovania na globálnej úrovni o predaji celej skupiny dcérskych spoločností WOOX, ktoré však ešte ku koncu roka neboli ukončené. Preto táto spoločnosť patrila v roku 2013 i naďalej do skupiny podnikov Koninklijke Philips N.V. Tržby tohto obchodného sektora zaznamenali v dôsledku uskutočnených zmien v roku 2013 mierny pokles oproti roku 2012.

Sektor osvetľovacej techniky bol v roku 2013 úspešný vo zvyšovaní svojho obratu. Celkový vývoj a dopyt na trhu s osvetlením smeruje už dlhodobo k energeticky úspornejším technológiám, predovšetkým k novým LED technológiám, ako aj k efektívnejšej kontrole a riadeniu svetla. Vďaka inovatívnemu produktovému portfóliu mohol sektor osvetľovacej techniky tieto trendy zúročiť vo svojom výslednom obrate v roku 2013 na lokálnom trhu, ako i v dodávkach mimo Slovenska do tzv. „Jadranského“ regiónu.



Úspešne sme splnili i cieľ zvyšovania hospodárskeho výsledku, zisk pred zdanením z bežnej činnosti dosiahol 2 070 tis. € (oproti 582 tis. € v roku 2012).

Uskutočnené projekty a zmeny sa výrazne prejavili v organizačnej štruktúre a vo vývoji počtu zamestnancov. Spoločnosť Philips Slovakia s.r.o. mala v roku 2013 v priemere 33 zamestnancov, čo predstavuje pokles o 14 pracovníkov oproti roku 2012 (takmer 30%). Bol to predovšetkým projekt „from Country to Customer“, ktorý znamenal presun vedenia a manažérskej zodpovednosti z úrovne krajiny na úroveň tzv. distriktu. Slovensko patrí pod distrikt Stredná Európa, spolu s Českou republikou a Maďarskom. Ďalším projektom bol „Fit to Grow“ – pokračujúci presun takmer všetkých finančných operácií do servisného strediska tretej strany Infosys a centra pre finančné operácie Philipsu, ktoré patrí pod Philips Poľsko.

Predpoklad vývoja pre rok 2014

V roku 2014 mienime úspešne pokračovať v plnení cieľov porovnateľného rastu tržieb i hospodárskeho výsledku a úspešnom napĺňaní prísľubu našej značky. Očakávame pozitívny dopad zmien uskutočnených v predchádzajúcich rokoch. Bude pokračovať reštrukturalizácia portfólia, zameraná na rast pozícií na trhu, prinášanie inovatívnych a zmysluplných riešení, ktoré predvídajú potreby zákazníkov. Dôjde k posilneniu obchodného tímu, rozvíjaniu nových obchodných kompetencií a nových spôsobov predaja.

Nová obchodná stratégia sektora životného štýlu sa zameria na ešte výraznejší prienik v oblasti technológií pre zdravie a životný štýl, zameranie na predaj inovatívnych skupín výrobkov v oblasti espresso kávovarov, dentálnej hygieny a osobnej starostlivosti.

Sektor osvetľovacej techniky bude pokračovať v implementácii svojej dlhodobej obchodnej stratégie – t.j. zameriavať sa na poskytovanie komplexných projektov s osvetlením, kde základným princípom je zákazníkovi dodať celkové riešenie namiesto čiastkových elementov osvetlenia.

Najvýraznejšou zmenou bude ukončenie predaja produktov sektora svetelnej techniky do krajín strednej a južnej Európy cez našu slovenskú spoločnosť. Tento predaj predstavoval v roku 2013 približne 48% celkových tovarových tržieb. Philips Slovakia s.r.o. sa bude sústreďovať výlučne na predaj tovaru zákazníkovi v Slovenskej republike.

Doplňujúce informácie

Prílohou tejto výročnej správy je správa audítora o overení účtovnej závierky spoločnosti k 31.12.2013 a účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013.

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné významné udalosti, ktoré by bolo potrebné uviesť v tejto správe.

Produkty sektora zdravotnej starostlivosti nie sú náplňou činnosti spoločnosti Philips Slovakia s.r.o. Spoločnosť nevynakladá žiadne prostriedky na výskum a vývoj. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí, nezískala žiadne majetkové účasti v iných spoločnostiach, nenadobudla žiadne cenné papiere ani obchodné podiely ovládajúcej osoby alebo osôb patriacich do jej skupiny.

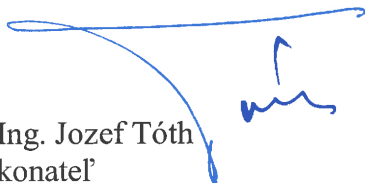
V oblasti pracovno-právnych vzťahov sa spoločnosť riadi platnou legislatívou, pričom zamestnancom poskytuje rôzne zamestnanecké výhody nad zákonne povinný rámec. V spoločnosti nie sú organizované odbory.

Vkladanie údajov do účtovníctva je realizované spoločnosťou Infosys BPO, s ktorou má materská spoločnosť uzatvorenú globálnu zmluvu. Spoločnosť je registrovaná ako platca dane z pridanej hodnoty v Maďarsku.

Na základe výsledkov roku 2013 rozhodli spoločníci vyplatiť dosiahnutý čistý zisk za rok 2013 (1 404 482,66 €) ako aj časť nerozdeleného zisku predošlých rokov (595 517,34 €) formou dividend majoritnému spoločníkovi.

Bratislava, dňa 30.6.2014

Ing. Jozef Tóth
konateľ



Ing. Zuzana Morávková
prokurista



Základné ukazovatele vývoja hospodárskej a finančnej situácie spoločnosti

Vybrané údaje z výkazu ziskov a strát (v tis. EUR)

	2013	2012	2011
Tržby z predaja tovaru	59 794	56 989	63 820
Tržby z predaja služieb	877	1 250	1 342
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0	2	802
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	352	482	549
Výnosy z finančnej činnosti	11	86	49
Mimoriadne výnosy	1 758	-	-
Výnosy spolu	62 792	58 809	66 562

Náklady na tovar, materiál a služby	56 697	55 455	61 130
Osobné náklady	1 762	2 154	2 480
Odpisy dlhodobého majetku	2	3	10
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	303	461	1 685
Náklady na finančnú činnosť	201	154	348
Mimoriadne náklady	1 685	-	-
Daň z príjmov	738	16	243
Náklady spolu	61 388	58 243	65 896

Čistý zisk (+) / strata (-)	1 404	566	666
------------------------------------	--------------	------------	------------

Vybrané údaje zo súvahy (v tis. EUR)

AKTÍVA	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
Neobežný majetok	8	5	9
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	8	5	9
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Obežný majetok	18 318	20 105	18 150
Zásoby	69	39	77
Dlhodobé pohľadávky	458	588	343
Krátkodobé pohľadávky	17 799	19 472	17 732
Finančné účty	-8	6	-2
Časové rozlíšenie	65	185	996

PASÍVA	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
Vlastné imanie	3 092	3 188	3 981
Základné imanie	66	66	66
Kapitálové fondy	411	411	411
Fondy zo zisku	145	145	145
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1 066	2 000	2 693
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 404	566	666
Závazky	14 372	16 545	15 174
Rezervy	2 101	2 354	2 044
Dlhodobé záväzky	10	6	4 004
Krátkodobé záväzky	12 261	14 185	9 126
Bankové úvery a výpomoci	0	0	0
Časové rozlíšenie	927	562	0

Údaje z prehľadu o peňažných tokoch / cash flow (v tis. EUR)

	2013	2012	2011
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5	-2	46
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	2 142	684	1 196
Úpravy o nepeňažné operácie	44	632	-610
Zmena pracovného kapitálu	-1 622	-1 376	-414
Peňažné toky z úrokov	-128	-103	-175
Zaplatená daň z príjmov	-445	-43	-342
Vyplatené dividendy	-1 500	-1 359	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 509	-1 565	-345
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-5	1	799
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 500	1 571	-502
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-8	5	-2

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa o overení súladu

výročnej správy s účtovnou závierkou podľa § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o audítoroch, audite a dohľade nad výkonom auditu

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Philips Slovakia s.r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Philips Slovakia s.r.o. k 31. decembru 2013, ktorá je uvedená v prílohe výročnej správy. K účtovnej závierke sme 30. júna 2014 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Philips Slovakia s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Philips Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembra 2013 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2013 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

30. júna 2014
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Rastislav Begán
Licencia SKAU č. 1001

**Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
(dodatok k správe audítora)**

V zmysle zákona o účtovníctve sme overili súlad výročnej správy s účtovnou závierkou.

Za správnosť vyhotovenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 až 10 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013, ktorá je uvedená v prílohe. Iné údaje a informácie ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 až 10 vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2013 a ktorá je uvedená v prílohe tejto výročnej správy.

15. august 2014
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Rastislav Begán
Licencia SKAU č. 1001

Účtovná zázvierka k 31. decembru 2013

Philips Slovakia s.r.o.

Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 31. decembru 2013

Obsah

Správa nezávislého audítora

Súvaha k 31. decembru 2013

Výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2013

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2013



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Philips Slovakia s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Philips Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembra 2013 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.


Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2013 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

30. júna 2014
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96




Zodpovedný audítor:
Ing. Rastislav Begán
Licencia SKAU č. 1001

Súvaha
k 31. decembru 2013

SÚVAHA



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ā B Ć D Ě 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 zvierka	Účtovná zvierka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 3 4 1 4 8 8	x riadna	x zostavená	od	1 2 0 1 3
IČO	mimoriadna	schválená	do	1 2 2 0 1 3
3 1 3 4 1 2 4 1		(vyznačí sa x)	od	1 2 0 1 2
SK NACE			do	1 2 2 0 1 2
4 6 . 4 3 . 0				

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

Zostavená dňa:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
2 6 . 0 6 . 2 0 1 4			
Schválená dňa:			
2 5 . 0 8 . 2 0 1 4			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3		
			1	Korekcia - časť 2					
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	2 0	1 0 5	7 2 4	1 8	3 9 1	0 2 8	
			1	7 1 4	6 9 6		2 0	2 9 5	0 4 8
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002		8 8 7	8 0 3		7 5 4 8		
				8 8 0	2 5 5			5 1 7 6	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003		7 9 3	1 0 3				
				7 9 3	1 0 3				
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004							
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005		7 9 3	1 0 3				
				7 9 3	1 0 3				
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	006							
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007							
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008							
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009							
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010							
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011		9 4	7 0 0		7 5 4 8		
				8 7	1 5 2			5 1 7 6	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012							
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013							
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014		8 0	7 3 0		5 2 9 7		
				7 5	4 3 3			5 1 7 6	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	13 970	2 251	
			1 1 7 1 9		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3		
			Korekcia - časť 2						
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029							
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	1 9	1 5 2	5 5 1	1 8	3 1 8	1 1 0	
				8 3 4	4 4 1		2 0	1 0 4	4 7 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031		6 9	0 5 8		6 9	0 5 8	
								3 9	0 9 4
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032							
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033							
3.	Výrobky (123) - 194	034							
4.	Zvieratá (124) - 195	035							
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036		6 9	0 5 8		6 9	0 5 8	
								3 9	0 9 4
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037							
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038		4 5 7	8 4 5		4 5 7	8 4 5	
								5 8 8	0 0 3
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039							
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040							
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041							
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042							



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie				Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2		3	
			Brutto - časť 1		Netto		Netto	
			Korekcia - časť 2					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043						
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044						
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	4 5 7	8 4 5	4 5 7	8 4 5		
						5 8 8	0 0 3	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	1 8	6 3 3 8 7 7	1 7	7 9 9 4 3 6		
				8 3 4 4 4 1		1 9 4 7 1	8 8 6	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	1 6	4 6 3 8 7 4	1 5	6 8 3 2 6 8		
				7 8 0 6 0 6		1 7 4 3 1	9 7 5	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048						
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049						
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050		2 8 4 1 1 2		2 8 4 1 1 2		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051						
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052						
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	1	1 3 9 1 3 9	1	1 3 9 1 3 9		
						2 0 3 7	3 4 7	
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054		7 4 6 7 5 2		6 9 2 9 1 7		
				5 3 8 3 5			2 5 6 4	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055		- 8 2 2 9		- 8 2 2 9		
							5 4 9 3	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056		1 9 7 4		1 9 7 4		
							8 5 7 5	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	- 10 203	- 10 203		
					- 3 082	
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	65 370	65 370		
					185 396	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	53 076	53 076		
					54 986	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	12 294	12 294		
					130 410	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	18 391 028	20 295 048
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	3 092 457	3 187 974
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	66 388	66 388
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	66 388	66 388



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	4 1 0 8 0 5	4 1 0 8 0 5
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	4 1 0 8 0 5	4 1 0 8 0 5
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	1 4 4 7 5 0	1 4 4 7 5 0
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	1 4 4 7 5 0	1 4 4 7 5 0
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	1 0 6 6 0 3 1	2 0 0 0 0 0 0
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	1 0 6 6 0 3 1	2 0 0 0 0 0 0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 4 0 4 4 8 3	5 6 6 0 3 1
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1 4 3 7 1 7 0 6	1 6 5 4 5 4 3 6
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	2 1 0 1 1 3 2	2 3 5 4 3 1 4
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	1 1 5 2 1 5	2 2 8 8 8 4
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	1 3 4 3 9 0	7 4 7 1 7
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	1 8 5 1 5 2 7	2 0 5 0 7 1 3
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	9 6 7 1	6 2 1 6
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	9 6 7 1	6 2 1 6
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	1 2 2 6 0 5 6 9	1 4 1 8 4 5 8 6
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	5 5 3 4 1 6 8	6 2 4 4 7 4 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	1 6 5 0 2 8	1 3 8 6 5 7
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	5 0 0 0 0 0 0	7 0 4 2 7 0 0
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	5 2 0 4	2 1 9 4
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	1 2 1 3 0 5	8 9 2 8 4
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	4 3 3 3 9	4 4 3 2 8
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	8 6 2 6 3 1	6 2 2 6 7 5
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	5 2 8 8 9 4	
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	3 3 4	3 2 0
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	3 3 4	3 2 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	9 2 6 8 6 5	5 6 1 6 3 8
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	9 2 2 5 5 0	5 5 3 0 0 0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	4 3 1 5	8 6 3 8

Výkaz ziskov a strát
za rok končiaci 31. decembrom 2013

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

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

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

Á Ā B Ć D Ę 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 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8	Účtovná zvierka x riadna	Účtovná zvierka x zostavená	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3
IČO 3 1 3 4 1 2 4 1	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 4 6 . 4 3 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2
			do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Philips Slovakia s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Plynárenská

Číslo

7 / B

PSČ

Obec

8 2 1 0 9 Bratislava

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

infocentrum.sk@philips.com

Zostavený dňa: 2 7 . 0 6 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa: 2 5 . 0 8 . 2 0 1 4			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť					
			bežné účtovné obdobie 1			bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	5 9	7 9 4	3 1 5	5 6	9 8 9	2 0 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	4 9	3 2 4	2 4 8	4 6	1 0 4	3 1 7
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	1 0	4 7 0	0 6 7	1 0	8 8 4	8 9 2
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04		8 7 6	8 7 1	1	2 4 9	8 0 9
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05		8 7 6	8 7 1	1	2 4 9	8 0 9
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06						
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07						
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	7	3 7 2	6 3 6	9	3 5 0	2 4 2
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09		1 4 8	5 7 1		1 6 9	4 5 6
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	7	2 2 4	0 6 5	9	1 8 0	7 8 6
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	3	9 7 4	3 0 2	2	7 8 4	4 5 9
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1	7 6 1	9 6 2	2	1 5 4	0 8 1
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1	3 0 0	9 8 9	1	6 3 5	4 3 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14						
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15		3 9 6	6 4 8		4 4 3	8 4 4
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16		6 4	3 2 5		7 4	7 9 8
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17		7	0 2 5		2 8	2 2 9
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18		2	2 8 7		3	4 9 2
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19					1	5 8 9
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20					1	0 4 4
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21		1 3 0	0 5 5		2 4 8	6 5 5
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22		3 5 2	2 5 6		4 8 2	3 2 0
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23		1 6 5	4 3 7		1 8 2	8 5 2
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24						
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25						
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r.12 - r.17 - r.18 + r.19 - r.20 - r.21 + r.22 - r.23 + (-r.24) - (-r.25)	26	2	2 5 9	7 9 2		6 5 0	0 1 5
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27						



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38		
N.	Nákladové úroky (562)	39	1 2 7 7 0 0	1 0 2 7 3 8
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1 0 9 7 6	8 6 1 5 8
O.	Kurzové straty (563)	41	5 6 2 7 7	3 3 4 4 8
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	1 7 0 2 3	1 8 2 6 9
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	- 1 9 0 0 2 4	- 6 8 2 9 7
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	2 0 6 9 7 6 8	5 8 1 7 1 8
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	7 2 1 1 3 8	1 5 6 8 7
S.1.	- splatná (591, 595)	49	5 9 0 9 8 0	2 6 0 5 5 6
2.	- odložená (+/- 592)	50	1 3 0 1 5 8	- 2 4 4 8 6 9
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1 3 4 8 6 3 0	5 6 6 0 3 1
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	1 7 5 7 9 8 6	
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	1 6 8 5 4 5 0	
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	7 2 5 3 6	



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	1 6	6 8 3	
U.1.	- splatná (593)	56	1 6	6 8 3	
2.	- odložená (+/- 594)	57			
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	5 5	8 5 3	
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	2 1 4 2	3 0 4	5 8 1 7 1 8
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 4 0 4	4 8 3	5 6 6 0 3 1

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2013

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



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

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ā B Ć D Ę 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 2 0 2 0 3 4 1 4 8 8	Účtovná závierka x riadna	Účtovná závierka x zostavená	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3
IČO 3 1 3 4 1 2 4 1	mimoriadna	schválená	do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 4 6 . 4 3 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bežprostredne predchádzajúce obdobie
	v eurocentoch		od 1 2 0 1 2
	x v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 2

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: 2 6 . 0 6 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 2 5 . 0 8 . 2 0 1 4			

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.
Piynárenská 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) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka 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 závierke 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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné 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
Ocenenie práva (licencie)	5	rovnomerná	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 2 400 EUR	rôzna	Plne odpísaný v prvom roku od zaradenia 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			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 6	rovnomerná	25 -16,67
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 1 700 EUR	rôzna	Plne odpísaný v prvom roku od zaradenia 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 nevykonalosti 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 nepotrebných rezerv 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	Aktívované náklady na vývoj			Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté predávky na DNM h	Spolu i
	b	c							
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	0	793 103	0	0	0	0	0	0	793 103
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
Stav k 31.12.2013	0	793 103	0	0	0	0	0	0	793 103
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	793 103	0	0	0	0	0	0	793 103
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
Stav k 31.12.2013	0	793 103	0	0	0	0	0	0	793 103
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktívované náklady na vývoj b				Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté predávky na DNM h	Spolu i
	Prvotné ocenenie	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e				
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2012	0	796 902	0	0	0	0	0	796 902
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
Stav k 31.12.2012	0	793 103	0	0	0	0	0	793 103
Oprávky								
Stav k 1.1.2012	0	796 902	0	0	0	0	0	796 902
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
Stav k 31.12.2012	0	793 103	0	0	0	0	0	793 103
Opravné položky								
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0

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			Základné stádo a ťažné zvie- ráta f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
			hnutelných vecí d	celky trvalých porastov e	pestovateľské celky trvalých porastov e					
Prvotné ocenenie										
Stav k 1.1.2013	0	0	78 745	0	0	11 372	0	0	0	90 117
Prírastky	0	0	1 985	0	0	3 503	0	0	0	5 488
Úbytky	0	0	0	0	0	905	0	0	0	905
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	80 730	0	0	13 970	0	0	0	94 700
Oprávky										
Stav k 1.1.2013	0	0	73 569	0	0	11 372	0	0	0	84 941
Prírastky	0	0	1 064	0	0	422	0	0	0	2 286
Úbytky	0	0	0	0	0	75	0	0	0	75
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	75 433	0	0	11 719	0	0	0	87 152
Opravné položky										
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav k 1.1.2013	0	0	5 176	0	0	0	0	0	0	5 176
Stav k 31.12.2013	0	0	5 297	0	0	2 251	0	0	0	7 548

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci 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									
Stav k 1.1.2012	0	0	147 686	0	0	11 372	0	0	159 058
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
Stav k 31.12.2012	0	0	78 745	0	0	11 372	0	0	90 117
Oprávky									
Stav k 1.1.2012	0	0	137 965	0	0	11 372	0	0	149 337
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
Stav k 31.12.2012	0	0	73 569	0	0	11 372	0	0	84 941
Opravné položky									
Stav k 1.1.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2012	0	0	9 721	0	0	0	0	0	9 721
Stav k 31.12.2012	0	0	5 176	0	0	0	0	0	5 176

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	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	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
Zásoby spolu	9 347	0	9 347	0	0

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
Pohľadávky spolu	722 040	210 443	80 388	17 654	834 441

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
Dlhodobé pohľadávky			
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	457 845	0	457 845
Krátkodobé pohľadávky			
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
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 385 646	1 248 231	18 633 877

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
Krátkodobé pohľadávky spolu	18 633 877	20 193 926
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
Dlhodobé pohľadávky spolu	457 845	588 003

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
Spolu	-8 229	5 493

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
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Iné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	53 076	54 986
Nájomné	49 377	48 330
Ostatné	3 699	6 656
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Iné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 294	130 410
Korekcia transferových cien	0	130 410
Podpora predaja Baumax	12 294	0
Spolu	65 370	185 396

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

Položka vlastného imania a	Stav k 1.1.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 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 účastí	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	2 000 000	0	933 969	0	1 066 031
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodáre- nia 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
Vlastné imanie spolu	3 187 974	1 404 483	1 500 000	0	3 092 457

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 Nedeliteľný fond	144 750	0	0	0	144 750
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
Vlastné imanie spolu	3 981 396	566 031	1 359 453	0	3 187 974

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

Názov položky	2012	566 031
Účtovný zisk		
Rozdelenie účtovného zisku	2013	
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
Spolu		566 031

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	74 717	59 673	0	0	134 390
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	74 717	59 673	0	0	134 390
Záručné opravy	74 717	59 673	0	0	134 390
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 279 597	1 966 743	1 970 024	309 573	1 966 741
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	228 884	115 215	187 097	41 787	115 215
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>	2 050 713	1 851 527	1 782 927	267 786	1 851 527
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
Rezervy spolu	2 354 314	2 026 415	1 970 024	309 573	2 101 132

Názov položky a	Stav k 1.1.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	74 717	0	0	74 717
<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
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 043 661	2 276 279	1 827 392	212 951	2 279 597
<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
Rezervy spolu	2 043 661	2 350 996	1 827 392	212 951	2 354 314

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
Krátkodobé záväzky spolu	12 260 569	14 184 586
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 671	6 216
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	9 671	6 216

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
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 216	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
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 723	12 045
Čerpanie sociálneho fondu	13 268	9 952
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 671	6 216

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
Krátkodobé pôžičky, z toho:					5 000 000	3 500 000
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
Spolu					5 000 000	3 500 000

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:

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

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	25 889
Spolu	59 794 315	56 989 209	876 871	1 249 809

	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
Spolu	59 794 315	56 989 209	876 871	1 249 809

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	352 256	483 909
Výnosy z postúpených pohľadávok	0	273
záručné opravy - refakturácia	286 959	362 917
zmluvné pokuty, penále	59 266	0
Prijem z predaja dlhodobého majetku	0	1 589
Iné	6 031	119 130
Finančné výnosy, z toho:	10 976	86 158
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	10 976	86 158
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 949	103
Mimoriadne výnosy, z toho:	1 757 986	0
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
Čistý obrat celkom	61 034 418	58 809 085

G. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 224 065	9 180 786
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	25 256	25 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 256	25 200
iné uistovacie 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
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	295 492	432 551
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
Finančné náklady, z toho:	201 000	154 455
<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
Mimoriadne náklady, z toho:	1 685 450	0
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
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 142 304			581 718		
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%
Spolu	2 642 015	607 662	28%	1 371 349	260 556	45%
Splatná daň z príjmov		607 663	28%		260 556	45%
Odložená daň z príjmov		130 158	6%		-244 869	- 42%
Celková daň z príjmov		737 821	34%		15 687	3%

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
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky 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
Spolu	1 461 000			

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:

	2013	2012
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	2 142 304	684 456
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
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 185 555	1 316 003
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
Prevádzkové peňažné toky	563 973	-60 080

	2013 EUR	2012 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
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
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 509 077	-1 565 447
Peňažné toky z investičnej činnosti		
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
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 659	1 589
Peňažné toky z finančnej činnosti		
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
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 500 014	1 571 544
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-13 722	7 686
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 493	-2 193
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-8 229	5 493

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.