

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

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

2. Zamestnanci

Názov položky	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	165	159
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	190	166
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	<i>10</i>	<i>10</i>

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za I.D.C. LOLLY, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“). Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2014 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2013

Účtovnú závierku spoločnosti I.D.C. LOLLY, s.r.o., za rok 2013 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 2. apríla 2014.

5. Členovia orgánov spoločnosti

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

6. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

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

I.D.C. LOLLY, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2014****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****7. Konsolidovaná účtovná závierka**

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

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

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovaný výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

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

I.D.C. LOLLY, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2014****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

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

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

o) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

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

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

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

q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

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

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

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

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

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

- Plán odpisov

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

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

I.D.C. LOLLY, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2014****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

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

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
-----------------------------	----------------------	------------------------

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2014

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2014	-	44 279	22 730	-	-	-	-	67 009
Prírastky	-	-	-	-	-	386	-	386
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	386	-	-	-	(386)	-	(386)
K 31. decembru 2014	-	44 665	22 730	-	-	-	-	67 395
Oprávky								
K 1. januára 2014	-	40 839	22 730	-	-	-	-	63 569
Prírastky	-	968	-	-	-	-	-	968
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	41 807	22 730	-	-	-	-	64 537
Opravná položka								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2014	-	3 440	-	-	-	-	-	3 440
K 31. decembru 201	-	2 858	-	-	-	-	-	2 858

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
-----------------------------	----------------------	------------------------

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

31. december 2013

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

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
-----------------------------	----------------------	------------------------

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

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

31. december 2014

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2014	73 059	3 641 372	8 940 211	-	-	-	124 824	169 580	12 949 046
Prírastky	-	-	-	-	-	-	272 180	502 025	774 205
Úbytky	-	-	(5 284)	-	-	-	-	-	(5 284)
Presuny	-	138 954	858 151	-	-	-	(325 500)	(671 605)	-
K 31. decembru 2014	73 059	3 780 326	9 793 078	-	-	-	71 504	-	13 717 967
Oprávky									
K 1. januáru 2014	-	893 770	4 673 393	-	-	-	-	-	5 567 163
Prírastky	-	80 751	555 543	-	-	-	-	-	637 264
Úbytky	-	-	(5 284)	-	-	-	-	-	(5 284)
K 31. decembru 2014	-	974 521	5 223 652	-	-	-	-	-	6 198 173
Opravná položka									
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2013	73 059	2 747 602	4 266 818	-	-	-	124 824	169 580	7 381 883
K 31. decembru 2014	73 059	2 805 805	4 569 426	-	-	-	71 504	-	7 519 794

V roku 2014 spoločnosť investovala do rozšírenia výrobných kapacít bez zmeny výrobného programu, inovácie výrobkov a znižovania energetickej náročnosti výroby.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
-----------------------------	----------------------	------------------------

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

31. december 2013

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

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2014	2013	
Dopravné prostriedky	Proti odcudzeniu, havarijné poistenie	86 554	167 204	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Budovy	Poistenie proti živelným pohromám, všetky riziká	6 817 418	6 817 418	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Zásoby	Krádež, lúpež, vandalizmus	33 194	33 194	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Technológia	Lom strojov	1 780 116	1 780 116	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Technológia	Poistenie proti živelným pohromám, všetky riziká	9 368 865	9 368 865	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava

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

Dlhodobý nehmotný majetok	31. december 2014
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-
Dlhodobý hmotný majetok	31. december 2014
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 212 373
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

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

I.D.C. LOLLY, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2014****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****2. Dlhodobý finančný majetok**2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku31. december 2014

V roku 2014 spoločnosť neevidovala žiadny dlhodobý finančný majetok.

31. december 2013

V roku 2013 spoločnosť neevidovala žiadny dlhodobý finančný majetok.

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

3. Zásoby

3.1. Spôsob a výška poistenia zásob

<i>Predmet poistenia</i>	<i>Poistná suma</i> <i>2014 2013</i>		<i>Druh poistenia</i>	<i>Názov a sídlo poisťovne</i>
Zásoby a drobný hmotný majetok	1 113 656	1 113 656	Proti odcudzeniu, proti živelným pohromám	Allianz - Slov. poisťovňa, Bratislava

3.2. Opravné položky k zásobám

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav</i> <i>k 1. 1. 2014</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie</i> <i>z dôvodu</i> <i>zániku</i> <i>opodstat-</i> <i>nenosti</i>	<i>Zúčtovanie</i> <i>z dôvodu</i> <i>vyradenia</i> <i>majetku</i> <i>z účtovníctva</i>	<i>Stav</i> <i>k 31. 12. 2014</i>
Materiál	19 968	98 202	2 774	-	115 396
Spolu	19 968	98 202	2 774	-	115 396

4. Pohľadávky

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2014

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote</i> <i>splatnosti</i>	<i>po lehote</i> <i>splatnosti</i>	
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	28 348	-	28 348
Spolu dlhodobé pohľadávky	28 348	-	28 348
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 317 811	2 368	1 320 179
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	40 047	-	40 047
Iné pohľadávky	508	-	508
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 358 366	2 368	1 360 734

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

31. december 2013

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

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2014	2013
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 368	23 687
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 358 366	1 306 549
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 360 734	1 330 236
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	28 348	28 680
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	28 348	28 680

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

Položka dlhodobé pohľadávky predstavuje colnú zábezpeku spotrebnej dane z liehu.

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2014	2013
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	9 128	6 398
Bankové účty bežné	1 088 637	915 448
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 097 765	921 846

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

6. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2014</i>	<i>31. december 2013</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	262	6
Náklady budúcich období krátkodobé	13 373	14 097
<i>z toho: poistenie</i>	<i>11 539</i>	<i>11 646</i>
<i>ostatné</i>	<i>1 834</i>	<i>2 451</i>
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	1 629	-
Spolu	15 264	14 103

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

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

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

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2013

<i>Položka</i>	<i>2013</i>
Účtovný zisk	556 909
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	10 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	546 909
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	556 909

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2014

Položka	Stav k 1. 1. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presuny	Stav k 31. 12. 2014
Dlhodobé rezervy						
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy						
Krátkodobé zákonné rezervy	67 951	106 137	(63 266)	(1 935)	-	108 887
z toho:	-	-	-	-	-	-
rezerva na nevyčerpané dovolenky	35 536	56 785	(34 390)	-	-	57 931
rezerva na soc. zabezpečenie	12 509	19 988	(12 105)	-	-	20 392
rezerva na nevyfakturované služby	2 576	12 204	(252)	(1 124)	-	13 404
rezerva na audit	17 330	17 160	(16 519)	(811)	-	17 160
Ostatné krátkodobé rezervy	11 600	14 880	(11 600)	-	-	14 880
z toho:						
rezerva na bonusy	8 580	11 006	(8 580)	-	-	11 006
rezerva na soc. zabezpečenie	3 020	3 874	(3 020)	-	-	3 874
rezerva na nevyfakturované služby	-	-	-	-	-	-
rezerva na audit	-	-	-	-	-	-

31. december 2013

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

Rezerva na mzdové náklady zahŕňa nevyčerpanú dovolenku za rok 2014 (v časti zákonné krátkodobé rezervy), prémie a odmeny za december 2014 vyplácané s mesačným oneskorením (v časti ostatné krátkodobé rezervy).

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

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Spolu k 31. 12. 2014	Spolu k 31. 12. 2013
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	-	19 940
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 097 768	1 087 356
Spolu krátkodobé záväzky	1 097 768	1 107 296
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 362 455	3 519 496
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	3 362 455	3 519 496

Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku zahŕňajú úver od spoločnosti Coin, a.s. vo výške 2 500 000 EUR (2013: 2 670 000 EUR), úročený úrokovou sadzbou 6 % p. a. Záväzok voči spoločnosti Coin, a.s. je splatný k 31. decembru 2018.

Spoločnosť	Suma v eurách	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma splatná v eurách
					v r. 2014 po r. 2014
Coin, a.s.	2 500 000	6 %	31. 12. 2018		- 2 500 000
Celkom	2 500 000				- 2 500 000

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	2014	2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	(4 030 371)	(3 872 280)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	130 276	31 568
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	858 021	844 957
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako zvýšenie nákladov	13 064	6 373
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	2014	2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 159	2 484
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 834	11 927
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	10 000	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	22 834	21 927
Čerpanie sociálneho fondu	(21 415)	(21 252)
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 579	3 159

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
-----------------------------	----------------------	------------------------

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013
Dlhodobé bankové úvery :					
Investičný úver 58/AUCC/12 dlhodobá časť	EUR	3,65	31. 12. 2017	292 800	439 200
Investičný úver 366/AUCC/12 dlhodobá časť	EUR	3,65	31. 12. 2017	231 154	351 154
Krátkodobé bankové úvery:					
Investičný úver 184/AUCC/09 krátkodobá časť	EUR	4,9	30. 6. 2014	-	58 167
Investičný úver 58/AUCC/12 krátkodobá časť	EUR	3,65	31. 12. 2017	146 400	146 400
Investičný úver 366/AUCC/12 krátkodobá časť	EUR	3,65	31. 12. 2017	120 000	120 000
Kontokorentný úver	EUR	EONIA + 1,45 % P.A	31. 7. 2015	-	-

Spoločnosť získala v roku 2006 kontokorentný úver s úverovým rámcom 1 659 696 EUR s možnosťou ročného obnovovania a s konečnou splatnosťou 31. júla 2015. Dohodnutý úverový rámec vo výške 1 500 000 EUR v roku 2014 nebol čerpaný.

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

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2014</i>	<i>31. december 2013</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	344	1 902
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	344	1 902

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
I.D.C. LOLLY, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2014 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

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

Oblasť odbytu	Čokolády a polevy		Musli		Čokoládové figúrky		Služby		Celkom	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Slovensko	7 106 969	8 020 516	8 170	34 499	2 354 366	2 161 128	12 266	13 533	9 481 771	10 229 676
Zahraničie celkom	90 907	72 725	1 180 842	1 268 485	3 012 513	2 575 748	-	-	4 284 262	3 916 958
z toho:										
<i>Poľsko</i>	-	-	-	-	2 463 002	2 097 388	-	-	2 463 002	2 097 388
<i>Maďarsko</i>	-	-	200	209	549 511	478 120	-	-	549 711	478 329
<i>Česká republika</i>	90 907	72 725	-	-	-	240	-	-	90 907	72 965
<i>Ruská federácia</i>	-	-	1 180 642	1 268 276	-	-	-	-	1 180 642	1 268 276
<i>ostatné</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu	7 197 876	8 093 241	1 189 012	1 302 984	5 366 879	4 736 876	12 266	13 533	13 766 033	14 146 634

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

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

<i>Položka</i>	<i>31. december 2014</i>	<i>31. december 2013</i>
Tržby za vlastné výrobky	13 753 767	14 133 101
Tržby z predaja služieb	12 266	13 533
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	119 079	72 748
Čistý obrat celkom	13 885 112	14 219 382

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

<i>Položka</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>	<i>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob</i>	
	<i>Stav k 31. 12. 2014</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>2014 2013</i>
Nedokončená výroba a polotovary				
vlastnej výroby	124 049	156 791	152 088	(32 742) 4 703
Výrobky	170 471	115 825	135 410	54 646 (19 585)
Zvieratá	-	-	-	-
Spolu	294 520	272 616	287 498	21 904 (14 882)
Manká a škody				1842 6 707
Reprezentačné				210 157
Dary				-
Iné				1 549 1 047
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				25 505 (6 971)

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu.

<i>Položka</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
Významné položky pri aktivácii nákladov	62 387	54 328
z toho:		
<i>spracovateľný zlom</i>	62 097	53 945
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	5 271	7 648
z toho:		
<i>náhrada škody od poisťovne</i>	800	5 888
<i>prebytky na majetku</i>	783	732
<i>náhrada mánk a škôd od fyz. a práv. osôb</i>	5	349
<i>bonus od dodávateľa za odobraté množstvo</i>	1 629	-
<i>ostatné</i>	1 935	679
Finančné výnosy		
<i>kurzové zisky, z toho:</i>	8 925	17 213
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná</i>		
<i>závierka</i>	198	5 777
<i>ostatné významné položky finančných výnosov</i>	-	-
Mimoriadne výnosy	-	-

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

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby	1 414 275	1 431 539
z toho:		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	17 095	17 095
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	17 095	17 095
iné uistovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Opravy a údržba	193 151	242 283
Reklama	799 780	798 000
Služby výpočtovej techniky:	39 002	36 496
o v tom I.D.C. Holding, a.s.	28 222	17 728
Dopravné:	114 386	133 097
o v tom I.D.C. Holding, a.s.	6 171	10 377
Stráženie objektov	51 875	49 205
Poradenská činnosť	22 688	21 346
Nájomné – prac. sila:	54 603	19 415
o v tom I.D.C. Holding	22 271	19 415
Nájomné - OOPP	27 277	24 585
Nájomné – ostatné:	29 380	32 627
o v tom I.D.C. Holding, a.s.	23 670	21 710
o v tom Groser, a.s.	-	4 233
Laboratórne rozbor	7 947	9 868
Ostatné významné položky nákladov na hospodársku činnosť	23 942	32 193
z toho:		
dary finančné	-	-
poistenie majetku a osôb	19 011	19 445
o z toho I.D.C. Holding, a.s.	780	849
manká a škody	2 306	6 998
ostatné	2 625	5 750
Nákladové úroky	188 107	253 978
v tom: spriaznené osoby:		
Coin a.s. Bratislava – úrok z pôžičky	151 638	203 571
Kurzové straty, z toho:	35 210	39 587
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11 915	-
Ostatné významné položky finančných nákladov	11 827	13 574

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

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

Položka	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	(36 567)
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2014	2013
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	173 866	114 133
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	13 064	6 373
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	186 930	120 506

	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	829 235			677 415		
z toho:						
teoretická daň		182 432	22		155 805	23
Daňovo neuznané náklady	133 712	29 417	22	45 550	10 486	23
Výnosy nepodliehajúce dani	(172 125)	(37 867)	22	(226 266)	(52 041)	23
	(1 226)	(233)	19	(2 700)	(513)	19
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	789 597	173 711	22	493 999	113 620	23
Splatná daň z príjmov		173 866	22		114 133	23
v tom: uhradená zádržkou		233	19		513	19
Odložená daň z príjmov		13 064	22		6 373	22
Celková daň z príjmov		186 930	22		120 506	18

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	2014	2013
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	198 908	179 440

I.D.C. LOLLY, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2014****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

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

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2014 daňové priznania spoločnosti za roky 2010 až 2014 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Poznámky Úč POD 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
I.D.C. LOLLY, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2014 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	štatutárnych		dozorných		iných		štatutárnych		Dozorných		iných	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Peňažné príjmy	53 009	52 003	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	15	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
I.D.C. Holding, a.s.	01	151 481	159 134
	02	9 449 003	10 203 101
Groser, a.s.	03	-	4 433
Coin, a.s.	08	2 500 000	2 670 000
I.D.C. Hungaria Zrt.	02	549 710	478 508
I.D.C. Polonia S.A.	01	17 042	15 883
	02	2 474 871	2 103 256

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

Po 31. decembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2014

Položka	Stav k 1. 1. 2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2014
Základné imanie	1 536 879	-	-	-	1 536 879
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	153 688	-	-	-	153 688
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 217 966	-	-	546 909	3 764 875
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	556 909	642 305	10 000	(546 909)	642 305
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

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

31. december 2013

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

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

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2014	2013
Peniaze	211	729	748
Ceniny	213	8 399	5 650
Účty v bankách	221.1	1 088 637	915 448
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
Spolu		1 097 765	921 846

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov