

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

GLOBO EASTERN EUROPE, s.r.o.
Priemyselný park Géňa 5498
934 01 Levice

Spoločnosť GLOBO EASTERN EUROPE, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 9. mája 2000 ako spoločnosť DF-LIGHT, s.r.o. a do Obchodného registra bola zapísaná 27. júna 2000 (Obchodný register Okresného súdu v Nitre, oddiel Sro, vložka č. 12001/N).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba a montáž svetidiel
- maloobchod v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- veľkoobchod v rozsahu voľných ohlasovacích živností
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	43
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	39	41
počet vedúcich zamestnancov	2	2

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2014 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 2014 do 31.decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. marca 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 7. januára 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2014.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Konatelia:	Ing. Zsolt Straňovský Marián Černák	Ing. Zsolt Straňovský Marián Černák

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.decembru 2014 a k 31.decembru 2013:

Spoločníci a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Ing. Zsolt Straňovský	2 490	15	15	0
Marián Černák	2 490	15	15	0
Globo Handels GmbH	11 619	70	70	0
Spolu	16 599	100%	100%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Globo Handels GmbH, so sídlom St. Peter 38, St. Jakob im Rosental 9184, Rakúsko, ktorá je materskou spoločnosťou a zároveň najvyššou konsolidujúcou spoločnosťou v Skupine „GLOBO“. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

D. 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.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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 obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 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	4-5	Lineárna	20-25
Oceniteľné práva	5	Lineárna	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR		Odpíše sa v roku obstarania	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 obstarávací 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	15-20	Lineárna	5-8,33
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4-6	Lineárna	16,67-25
<i>Dopravné prostriedky</i>	3-4	Lineárna	25-33,33
<i>Inventár</i>	4-6	Lineárna	16,67-25
Iný dlhodobý hmotný majetok	6	Lineárna	16,67
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR		Odpíše sa v roku obstarania	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa 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. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti 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. Pri tvorbe opravných položiek k pohľadávkam po lehote splatnosti sa spoločnosť riadi pravidlami určenými skupinou GLOBO.

f) Finančné účty

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

g) 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.

h) 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.

i) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na bonusy, skontá, vrátený tovar, reklamácie, penále za nedodaný alebo neskoro dodaný tovar, reklamné náklady a nevyčerpané dovolenky, vrátane sociálnych nákladov.

j) 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.

k) 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.

l) 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.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužívané daňové 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 vyrovnať 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.

n) 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.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing.

Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku a budov je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing.

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

p) Cudzía 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.

q) 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 veľkoobchodného predaja svetidiel v strednej a východnej Európe.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	77 188	1 080 000	0	0	0	0	1 157 188
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 31.12.2014	0	77 188	1 080 000	0	0	0	0	1 157 188
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	59 928	216 000	0	0	0	0	275 928
Prírastky	0	5 854	216 000	0	0	0	0	221 854
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	65 782	432 000	0	0	0	0	497 782
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	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
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	17 260	864 000	0	0	0	0	881 260
Stav k 31.12.2014	0	11 406	648 000	0	0	0	0	659 406

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	59 717	0	0	0	0	0	59 717
Prírastky	0	17 471	0	0	0	1 080 000	0	1 097 471
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	1 080 000	0	0	-1 080 000	0	0
Stav k 31.12.2013	0	77 188	1 080 000	0	0	0	0	1 157 188
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	55 015	0	0	0	0	0	55 015
Prírastky	0	4 913	216 000	0	0	0	0	220 913
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	59 928	216 000	0	0	0	0	275 928
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	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
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	4 702	0	0	0	0	0	4 702
Stav k 31.12.2013	0	17 260	864 000	0	0	0	0	881 260

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	216 682	6 093 008	697 401	0	0	4 315	0	0	7 011 406
Prírastky	0	0	0	0	0	0	16 406	0	16 406
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	16 406	0	0	0	-16 406	0	0
Stav k 31.12.2014	216 682	6 093 008	713 807	0	0	4 315	0	0	7 027 812
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	2 599 120	613 133	0	0	3 250	0	0	3 215 503
Prírastky	0	405 599	39 176	0	0	0	0	0	444 775
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	3 004 719	652 309	0	0	3 250	0	0	3 660 278
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	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
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	216 682	3 493 888	84 268	0	0	1 065	0	0	3 795 903
Stav k 31.12.2014	216 682	3 088 289	61 498	0	0	1 065	0	0	3 367 534

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	216 682	6 093 008	691 633	0	0	4 315	0	0	7 005 638
Prírastky	0	0	0	0	0	0	5 768	0	5 768
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	5 768	0	0	0	-5 768	0	0
Stav k 31.12.2013	216 682	6 093 008	697 401	0	0	4 315	0	0	7 011 406
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	2 193 521	546 514	0	0	2 967	0	0	2 743 002
Prírastky	0	405 599	66 619	0	0	283	0	0	472 501
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	2 599 120	613 133	0	0	3 250	0	0	3 215 503
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
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	216 682	3 899 487	145 119	0	0	1 348	0	0	4 262 636
Stav k 31.12.2013	216 682	3 493 888	84 268	0	0	1 065	0	0	3 795 903

K 31. decembru 2014 na dlhodobý hmotný majetok (pozemok) v zostatkovej hodnote 216 682 EUR bolo zriadené vecné bremeno z titulu finančného leasingu budovy od VÚB Leasing.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, poškodením a živelnou pohromou s maximálnym ročným plnením pri nehnuteľnom majetku do výšky 7 263 000. EUR (2013: 7 263 000 EUR), pri zásobách 2 725 000 EUR (2013: 2 725 000 EUR) a pri ostatnom hnuteľnom majetku do výšky 614 000 EUR (2013: 614 000 EUR).

3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoloč- nosti s pod- statným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Cel- ku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac je- den rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	14 392	0	0	14 392
Prírastky	0	0	0	0	0	22 000	0	0	22 000
Úbytky	0	0	0	0	0	35 872	0	0	35 872
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	520	0	0	520
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
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									0
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	14 392	0	0	14 392
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	520	0	0	520

4. Zásoby

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

Zásoby a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2014 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	59 217	10 989	59 217	0	10 989
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	59 217	10 989	59 217	0	10 989

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny predávaného sortimentu, vplyvom napr. vyradenia niektorých artiklov z predaja a podobne.

Zásoby	Hodnota k 31.12.2014
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	4 895 268
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav k 31.12.2014 f
Pohľadávky z obchodného styku	327 485	42 545	33 278	294 207	42 545
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	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	327 485	42 545	33 278	294 207	42 545

Opravné položky k pohľadávkam spoločnosť tvorila z dôvodu zvýšenia rizika nezaplatenia u niektorých odberateľov, pričom sa prihliadalo na pravidlá určené Skupinou GLOBO:

- Pri pohľadávkach viac ako 360 dní po splatnosti sa tvorila opravná položka vo výške 100% menovitej hodnoty pohľadávky,
- Pri pohľadávkach od 241 do 360 dní po splatnosti sa tvorila opravná položka vo výške 75% menovitej hodnoty pohľadávky,
- Pri pohľadávkach od 181 do 240 dní po splatnosti sa tvorila opravná položka vo výške 50% menovitej hodnoty pohľadávky,
- Pri pohľadávkach od 91 do 180 dní po splatnosti sa tvorila opravná položka vo výške 25% menovitej hodnoty pohľadávky.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31.decembru 2014 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	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 694 502	439 574	3 134 076
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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	1 639	0	1 639
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 696 141	439 574	3 135 715

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

a	Stav k 31.12.2014 b	Stav k 31.12.2013 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	439 574	978 635
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 696 141	2 288 226
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 135 715	3 266 861
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	11 697
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	11 697

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	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	3 035 515
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

6. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pokladnica, ceniny	2 315	1 813
Bežné bankové účty	178 952	283 793
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	181 267	285 606

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 069	16 186
Poistné	2 519	2 842
Certifikácia	0	0
Reklamné služby	0	5 776
Ostatné	4 550	7 568
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	7 069	16 186

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	16 599	0	0	0	16 599
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	303 035	0	0	0	303 035
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 660	0	0	0	1 660
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	7 251 575	0	0	-7 251 575	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-10 055	0	10 055	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	2 666 670	8 271 661	5 604 991
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného obdobia	1 020 086	1 077 207	0	-1 020 086	1 077 207
Vlastné imanie spolu	8 582 900	1 077 207	2 676 725	0	7 003 492

Spoločnosť v roku 2014 preúčtovala zostatok účtu Ostatné fondy tvorené zo zisku na účet Nerozdelený zisk minulých rokov a následne rozhodla o vyplatení podielu na zisku Spoločníkom vp výške 2 666 670 EUR.

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	16 599	0	0	0	16 599
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	303 035	0	0	0	303 035
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-10 055	0	0	0	-10 055
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 a nedeliteľný fond	1 660	0	0	0	1 660
Štatutárne fondy a ostatné fondy	6 799 445	0	847 970	1 300 100	7 251 575
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 300 100	1 020 086	0	-1 300 100	1 020 086
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	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	8 410 784	1 020 086	847 970	0	8 582 900

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 1 020 086 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2013
Účtovný zisk	1 020 086
Rozdelenie účtovného zisku	2014
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	1 020 086
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 020 086

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2014 nasledovne:
- Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	12 527	1 545	0	0	14 072
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>12 527</i>	<i>1 545</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>14 072</i>
Odchodné	12 527	1 545	0	0	14 072
Krátkodobé rezervy, z toho:	466 243	561 883	466 243	1	561 882
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>67 818</i>	<i>69 206</i>	<i>67 818</i>	<i>1</i>	<i>69 205</i>
Nevyčerpaná dovolenka	28 342	31 221	28 342	1	31 220
Služby	39 476	37 985	39 476	0	37 985
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>398 425</i>	<i>492 677</i>	<i>398 425</i>	<i>0</i>	<i>492 677</i>
Reklamácie	87 678	90 566	87 678	0	90 566
Bonusy a skontá	238 982	238 595	238 982	0	238 595
Pokuty a penále	5 526	9 064	5 526	0	9 064
Vrátky	66 239	154 452	66 239	0	154 452
Rezervy spolu	478 770	563 428	466 243	1	575 954

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:	0	12 527	0	0	12 527
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>12 527</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>12 527</i>
Odchodné	0	12 527	0	0	12 527
Krátkodobé rezervy, z toho:	482 628	466 243	482 628	0	466 243
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>66 927</i>	<i>67 818</i>	<i>66 927</i>	<i>0</i>	<i>67 818</i>
Nevyčerpaná dovolenka	22 276	28 342	22 276	0	28 342
Služby	44 651	39 476	44 651	0	39 476
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>415 701</i>	<i>398 425</i>	<i>415 701</i>	<i>0</i>	<i>398 425</i>
Reklamácie	71 000	87 678	71 000	0	87 678
Bonusy a skontá	261 501	238 982	261 501	0	238 982
Pokuty a penále	6 200	5 526	6 200	0	5 526
Vrátky	77 000	66 239	77 000	0	66 239
Rezervy spolu	482 628	478 770	482 628	0	478 770

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 482 220	1 986 702
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	131 040	141 813
Dlhodobé záväzky spolu	1 613 260	2 128 515
Závazky po lehote splatnosti	14 652	41 075
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 028 408	2 228 315
Krátkodobé záväzky spolu	1 043 060	2 269 390

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-494 907	-357 784
odpočítateľné	79 266	122 006
zdaniteľné	-574 173	-479 790
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	493 907	410 952
odpočítateľné	493 907	410 952
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	11 697
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	82 979
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	220	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	11 917	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	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.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	2014	2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 070	10 066
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 000	4 961
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 000	4 961
Čerpanie sociálneho fondu	5 818	5 957
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 252	9 070

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery, z toho:					1 964 747	294 295
Kontokorentný úver - VÚB, a.s.	EUR	1M EURI-BOR+1,15%	5/2015		1 964 747	294 295
Spolu					1 964 747	294 295

Úver je zabezpečený záložným právom na všetky zásoby spoločnosti a na pohľadávky okrem pohľadávok voči spoločnostiam Baumax SK, CZ a HU.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 201	0
Ostatné	3 201	0
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	3 201	0

8. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Závazky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014			Stav k 31.12.2013		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	514 657	1 604 688	100	497 869	1 977 633	141 812
Finančný náklad	71 153	95 477	0	91 245	165 277	1 952
Spolu	585 810	1 700 165	100	589 114	2 142 910	143 764

Spoločnosť má od VÚB leasing prenajatú budovu formou finančného leasingu pričom leasing končí v roku 2018, ďalšiu budovu skladu, kde leasing končí v roku 2024 a hnutelný majetok (vysokozdvížné vozíky, paletové regále a súbor zariadení PC siete), kde leasing končí v roku 2016.

G. 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	Tovar - Veľkoobchod		Tovar - Maloobchod		Služby	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	1 314 951	1 495 092	129 424	125 895	4 048	482
Zahraničie	13 296 359	14 184 689	0	0	248 604	364 127
Spolu	14 611 310	15 679 781	129 424	125 895	252 652	364 609

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	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	47 747	74 424
Aktivácia tovaru	47 747	74 424
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 780	23 174
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	6 832	2 372
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok a záväzkov	2 866	12 855
Poistné náhrady škody	1 419	915
Ostatné	1 663	7 032
Finančné výnosy, z toho:	68 120	73 478
Kurzové zisky, z toho:	41 919	73 478
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 807	15 462
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	8 735	3 815
Úroky - banka	2 382	3 038
Úroky z poskytnutých pôžičiek a výnosy z podielov na imaní	6 353	777
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	252 652	364 609
Tržby za tovar	14 740 734	15 805 676
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	21 513	26 212
Čistý obrat celkom	15 014 899	16 196 497

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 016 660	2 450 247
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>14 320</i>	<i>15 366</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	14 000	15 000
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	320	366
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 002 340</i>	<i>2 434 881</i>
Doprava	719 009	757 986
Nájomné	28 207	24 475
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	17 782	21 576
Náklady na inzerciu, reklamu	170 297	244 243
Náklady na IT	27 624	19 853
Náklady na telekomunikačné služby	10 896	12 474
Provízie	732 183	938 940
Strážna služba	34 164	34 164
Montáž svetidiel	67 851	138 019
Služby BOZP a PO, revízie	5 167	5 596
Opravy a údržba	16 310	11 043
Cestovné	21 820	25 911
Reprezentačné	58 675	78 305
Služby Globo Handels GmbH	17 979	50 618
Ostatné	74 376	71 678
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	300 123	284 617
Manká a škody	235 939	228 265
Pokuty a penále	39 835	26 062
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	9 267	-11 727
Poistné	14 162	14 308
Odpis pohľadávok	0	26 136
Ostatné	920	1 573
Finančné náklady, z toho:	230 752	140 758
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>104 216</i>	<i>130 272</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	60 515	50 909
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>126 536</i>	<i>141 156</i>
Úroky - banka	12 338	19 210
Úroky - leasing	92 734	111 460
Bankové poplatky	11 409	10 486
Ostatné	10 055	0
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	532
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	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 468 834			1 420 976		
teoretická daň		323 143	22%		326 824	23%
Daňovo neuznané náklady	311 290	68 484		324 339	74 598	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	-532	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		391 627	27%		400 890	28%
Splatná daň z príjmov		379 710	26%		317 911	22%
Odložená daň z príjmov		11 917	1%		82 979	6%
Celková daň z príjmov		391 627	27%		400 890	28%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Spoločnosť nemá majetok vzatý do prenájmu evidovaný na podsúvahových účtoch.

2. Majetok daný do prenájmu

Spoločnosť nemá majetok daný do prenájmu evidovaný na podsúvahových účtoch.

K. 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.

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - 2014 Časť 2 - 2013		
Peňažné príjmy	980 746	0	0
	539 058	0	0

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	2014	2013
a	b	c	d
GLOBO CN – UNITED PRODUCTS Ltd.	3	194 190	0
GLOBO Poľsko – GLOBO Lighting Polska sp. z o.o.	1	0	1 119 644
GLOBO Poľsko – GLOBO Lighting Polska sp. z o.o.	2	0	474
GLOBO Poľsko – GLOBO Lighting Polska sp. z o.o.	3	0	1 265
GLOBO Čína – UNITED PRODUCTS Ltd.	3	0	263 820

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
		c	d
GLOBO AT – GLOBO Handels GmbH	1	8 120 749	7 256 481
GLOBO AT – GLOBO Handels GmbH	2	1 058 830	1 360 580
GLOBO AT – GLOBO Handels GmbH	3	42 672	89 209

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku	31 112	280 420
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Príjmy budúcich období	0	0
Náklady budúcich období	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
Aktíva spolu	31 112	280 420
Záväzky z obchodného styku	160 662	1 385 463
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Rezervy	0	0
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	0	0
Pasíva spolu	160 662	1 385 463

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

Po 31.decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.

O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 468 834	1 420 976
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	666 629	693 415
Odpis zásob	235 939	228 265
Odpis pohľadávky	0	26 136
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	9 267	-11 727
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-48 228	-144 436
Zmena stavu rezerv	97 184	-3 858
Úrokové náklady (netto)	96 339	127 632
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	10 575	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 242 332	2 336 403
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-257 480	-154 089
Úbytok (prírastok) zásob	740 343	2 342 427
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 316 127	-221 265
Prevádzkové peňažné toky	1 703 275	4 303 476
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 703 275	4 303 476
Zaplatené úroky	-105 072	-130 670
Prijaté úroky	8 733	3 038
Zaplatená daň z príjmov	-200 231	-459 409
Vyplatené dividendy	-2 666 670	-847 970
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 259 965	2 868 465
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-16 406	-1 103 240
Poskytnuté dlhodobé pôžičky (netto)	0	13 872
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-16 406	-1 089 368
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky záväzkov z leasingu	-498 420	-478 186
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-498 420	-478 186
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-1 774 791	1 300 911
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	- 8 689	- 1 309 600
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-1 783 480	- 8 689
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		
Finančné účty	181 267	285 606
Bežné bankové úvery - kontokorent	- 1 964 747	- 294 295
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka spolu	- 1 783 480	- 8 689

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.