

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Glamour Slovakia, a.s., Sládkovičova 43, 974 05 Banská Bystrica

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Glamour Slovakia, a.s.
 Sídlo: Sládkovičova 43, 974 05 Banská Bystrica
 Dátum založenia:
 Dátum vzniku: 18.09.1997

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom hnuteľných vecí,
- šírenie reklamy,
- propagačná činnosť,
- sprostredkovanie obchodu,
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt.

- sprostredkovaie obchodu,

- organizovanie a zabezpečenie súťažných a nesúťažných spoločenských a kultúrnych podujatí a prehliadok v rozsahu voľnej živnosti,

- organizovanie činnosti hostesiek,

- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti,

- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,

- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností,

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	65	69
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	59	70
Počet vedúcich zamestnancov	10	11

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. decembru 2013 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.07.2014

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka ja materskou aj dcérskou účtovnou jednotkou v rámci podnikov v skupine, neplní kritéria na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky podľa slovenských predpisov.

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovná jednotka pokračuje vo svojej činnosti, v priebehu roka neboli zmenené účtovné zásady.

E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ áno

☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitnosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

V priebehu účtovného obdobia bol dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou a oceňovaný obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním / preprava, montáž, inštalácia, naprogramovanie a pod./.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☒ dopravné ☒ provízie ☐ poistné ☐ clo

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere.

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☒ inak: metódou vlastného imania ku dňu účtovnej závierky

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
☒ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby

☒ inak: prírastky a úbytky sa evidujú na samostatnom analytickom účte a rozpúšťajú sa pomerne k úbytkom zásob

Pri vyskladnení zásob sa používal

☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sú pri vzniku oceňované menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky obstarávacou cenou.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Krátkodobý finančný majetok za účelom obchodovania spoločnosť oceňuje reálnou hodnotou, ostatný finančný majetok peňažné prostriedky a ceniny boli oceňované menovitou hodnotou.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Závazky pri vzniku boli oceňované menovitou hodnotou, Rezervy boli oceňované v očakávanej výške záväzku.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

vo výške jeho objektívnej hodnoty ku dňu obstarania / celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady, vrátane kúpnej ceny, za ktorú prechádza vlastnícke právo na nájomcu a súvisiacich nákladov spojených s uzatvorením zmluvy /

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje v súlade so zostaveným odpisovým plánom v závislosti od predpokladanej doby životnosti majetku. Odpisy sú účtované mesačne a pri vyčíslení daňového základu sa skúma rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi v zmysle platného zákona o dani z príjmov. Rozdiel sa premieta do daňového priznania podľa charakteru. Daňovo je majetok odpisovaný v závislosti od zatriedenia do príslušnej odpisovej skupiny podľa klasifikácie produkcie. Plán daňových odpisov je súčasťou účtovných záznamov účtovnej jednotky týkajúcich sa dlhodobého majetku. Zaokrúhľovanie účtovných odpisov je rôzne.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
budovy a stavby	20 rokov	0,05 ročne	rovnomerná
stroje prístroje - kancel.tech.	4 roky	0,25 ročne	rovnomerná
dopravné prostriedky	4 roky	0,25 ročne	rovnomerná
inventár	6 rokov	0,17 ročne	rovnomerná

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenie do konca roka. Rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi vznikol aj z toho dôvodu, že účtovná jednotka mala v minulosti rôzne hospodárske roky.

- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

účtovná jednotka účtovala o minimálnych chybách minulých účtovných období v bežnom účtovnom období

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
-----------------------	--	---

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka účtovala o nevýznamných chybách z minulých účtovných období do nákladov účtovnej triedy 5 v úhrne 960,61 EUR.

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042						9 042
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042						9 042
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042						9 042
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042						9 042
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042						9 042
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042						9 042
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 042						9 042
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		9 042						9 042
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	276 080	2 261 318	968 096			17 385			3 522 879
Prírastky	771 491	2 528 509	64 837				3 364 837	724 477	7 454 150
Úbytky			81 244				3 364 837	724 477	4 170 557
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	1 047 571	4 789 827	951 688			17 385			6 806 471
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		622 786	716 027			4 134			1 342 947
Prírastky		256 003	122 421			1 277			379 701
Úbytky			81 244						81 244
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		878 789	757 205			5 411			1 641 404
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	276 080	1 638 532	252 069			13 251			2 179 932
Stav na konci účtovného obdobia	1 047 571	3 911 038	194 483			11 974			5 165 067

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	276 080	2 121 486	902 226			17 385	35 089		3 352 267
Prírastky		139 832	107 750				288 894		536 475
Úbytky			41 880				323 983		365 863
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	276 080	2 261 318	968 096			17 385	0		3 522 879
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		532 656	660 810			2 857			1 196 323
Prírastky		90 131	97 097			1 277			188 505
Úbytky			41 880						41 880
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		622 787	716 027			4 134			1 342 948
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	276 080	1 588 830	241 416			14 528	35 089		2 155 944
Stav na konci účtovného obdobia	276 080	1 638 531	252 069			13 251	0		2 179 931

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť má majetok v sídle spoločnosti poistený v ČSOB poisťovni . Spoločnosť má poistený majetok hotelového zariadenia Glamour tiež v ČSOB poisťovni.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budovy - požiar - centrála	4 330 667	od 1.5.2014 - neurčitá
Prev.-obchod. zariadenia požiar -cent.centř-álcentrála požiar-centrála	1 234 493	detto
prev.-obch.zaroadenie - krádež	25 000	detto
zásoby požiar	1 563 000	dodatok 4.11.2014
zásoby lúpež	400 000	detto
Budovy - požiar - Hotel Glamour	3 723 976	od 18.6.2014 - neurčitá
Prev. zariadenia -.požiar - Hotel Glamour	510 461	detto
Prev.zariadenia - krádež Hotel	25 000	detto
zásoby požiar	8 000	dodatok 1.7.2014
zásoby krádež	43 000	detto

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok	Hodnota	
	BO	PO
Automobily - istina 479 v obst. cene	54 598	109 965

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
obchodný podiel Gemini Capital	20,00	20,00			249 363
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
cenné papiere v Gemini Capital					248 966
zberateľské mince					337 614
zmenky					1 299 632
podiel v dcérskej spoločnosti					7 244
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 584	957 421		550 625				1 522 630
Prírastky	7 244	484 305	352 060		35 956		385 956		1 265 521
Úbytky		162	9 850				385 956		395 968
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	7 244	498 727	1 299 631		586 581		0		2 392 183
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		249 364							249 364
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		249 364							249 364
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 584	957 421		550 625				1 522 630
Stav na konci účtovného obdobia	7 244	249 363	1 299 631		586 581		0		2 142 819

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 415	960 100		474 222				1 449 737
Prírastky			13 535		76 403				89 938
Úbytky		831	16 214						17 045
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		14 584	957 421		550 625				1 522 630
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 415	960 100		474 222				1 449 737
Stav na konci účtovného obdobia		14 584	957 421		550 625				1 522 630

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	620 190	1 522 630
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	7 244	
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	249 366	14 584
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		957 421
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	1 299 632	
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	586 580	550 625
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka účtovala o dlhodobom finančnom majetku - dlhopisoch.

Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	f
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	dlhopisy	150 750				150 750
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	dlhopisy	806 671	352 060	9 850		1 148 881
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Do splatnosti do jedného roka						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	X	957 421	352 060	9 850		1 299 631

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Ku dňu účtovnej závierky sa hodnota finančného majetku znejúceho na cudziu menu prekurzoválna aktuálnym kurzom ECB, ocenenie v obstarávacej cene, alikvotný úrokový výnos účtovaný do výnosov

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Podiel - podstatný vplyv Gemini			
Gemini - 062 100	metóda vlast. imania	484 143	-831
Podiel - podstatný vplyv			
Hotet Glam.-061100,200	metóda vlast. imania	7 244	

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok z obchodného styku	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok z obchodného styku	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		3 783	166 986	2 619	168 150
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		3 783	131 986	2 619	133 150
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok z obchodného styku	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57		3 783	131 986	2 619	133 150
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok z obchodného styku	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			35 000		35 000

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti, kde existuje reálne riziko ohrozenia splatenia. Spoločnosť uplatnila rovnaké zásady ako v predchádzajúcom účtovnom období.

Ak od splatnosti uplynula doba dlhšia ako:

- 12 mesiacov, tvorba opravnej položky je do výšky 20 % menovitej hodnoty pohľadávky,
- 24 mesiacov, tvorba opravnej položky je do výšky 50 % menovitej hodnoty pohľadávky,
- 36 mesiacov, tvorba opravnej položky je do výšky 100 % menovitej hodnoty pohľadávky.

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	3 783	131 986		2 619	133 150
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky		35 000			35 000
Pohľadávky spolu	3 783	166 986		2 619	168 150

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Dlhodobou pohľadávkou je odložená daňová pohľadávka vo výške 8 371,00 EUR v lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	8 371		8 371
Dlhodobé pohľadávky spolu	8 371		8 371
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 482 143	12 681	4 494 824
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	95		95
Iné pohľadávky	1 376 596		1 376 596
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 858 834	12 681	5 871 515

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 440	16 486
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	524 299	1 087 846
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		1 100 000
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	535 739	2 204 332

F. w) Významné položky krátkodobého finančního majetku - Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP	317 445		317 445	
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu	317 445		317 445	

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a)

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	386 173
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	386 173
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	386 173

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	91 279	48 197	43 695		95 781
mzdy a odvody na nevyč. dov.	47 584		1 375		46 209
odhad nevyfakturovaných dod.	1 931	5 512	1 931		5 512
reklamácie a vrátený tovar	41 764	44 060	41 764		44 060

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	69 390	91 280	69 390		91 280
mzdy a odvody na nevyč. dov.	20 470	47 584	20 470		47 584
odhad nevyfakturovaných dod.	3 792	1 931	3 792		1 931
reklamácie a vrátený tovar	44 977	41 763	44 977		41 763

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 884 213	1 119 231
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	76 824	298 745
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 807 389	820 486
Krátkodobé záväzky spolu	6 967 817	7 649 219
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 967 817	7 649 219
Záväzky po lehote splatnosti		

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné	18 784	369 182
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	44 060	41 763
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	8 371	9 188
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	8 371	9 188
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4 132	81 220
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	4 132	81 220
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	8 693	8 663
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		7 750
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	15 488	7 750
Čerpanie sociálneho fondu	16 260	7 720
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 921	8 693

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Beauty Ad Agency, s.r.o.	EUR		doba neurčitá	76 824		298 745
FAnn - parfumérie, s.r.o.	EUR		3 roky	2 363 871		363 871
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-39 263	-23 411
poistné Kooperatíva		
PHM urad, v 7/2012/13 a takajuce sa 6 2011/2012		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

V priebehu roka 2014 bol prenajatý majetok formou finančného prenájmu splatený.

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 2596 a finančný náklad je: 72
 z toho istina je: 2524
 2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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				2 596		
Finančný náklad				72		
Spolu				2 668		

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6 745	6 050
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 511	1 931
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	1 234	4 119
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		-32
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		2 517
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		
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	632 430	x	x	607 792	x	x
teoretická daň	x	139 134	22	x	139 792	23
Daňovo neuznané náklady	248 712	54 717	22	148 315	34 112	23
Výnosy nepodliehajúce dani	42 428	9 334	22	45 860	10 548	23
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	838 715	184 517	22	710 247	163 356	23
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	184 517		x	163 356	

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 659 696				1 659 696
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	763 128				763 128
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	361 488				361 488
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 382	484 549	249 526		233 641
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 077 679	386 173			1 463 852
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	386 173			137 201	523 374
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 659 696				1 659 696
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	763 128				763 128
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-551		831		-1 382
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 610 101	142 896	3 675 318		1 077 679
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	142 896			243 277	386 173
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					