

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Unilever Slovensko, spol. s r.o.
Karadžičova 10
82108 Bratislava

Spoločnosť Unilever Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená dňa 1. februára 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná dňa 12. februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava 1 v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 5998/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti – maloobchod, veľkoobchod
- správa a obsluha chladiarenských zariadení
- opravy mechanických častí mraziacich boxov a chladiarenských zariadení
- údržba, servis a správa potrubia a rozvod vody
- správa, údržba a servis elektrických zariadení
- zásobovanie elektrickou energiou a vodou
- prenájom strojov, prístrojov a priemyselného tovaru
- personálny manažment
- vedenie účtovníctva
- sprostredkovanie v oblasti obchodu a dopravy
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti výpočtovej činnosti
- prieskum trhu
- marketingová činnosť
- technický, finančný a ekonomický výskum
- poradenstvo v oblasti obchodu/mimo ekonomického, účtovného a organizačného poradenstva a právnej pomoci
- akvizičná činnosť
- kúpa a predaj výrobkov a systémov pre priemyselné a prevádzkové čistenie a udržiavanie čistoty výroby a predaja iných chemických špeciálnych výrobkov a systémov pre priemysel vyrábajúci a spracovávajúci potravinárske výrobky, vrátane oboru veľkých kuchýň, ďalej v oblasti predaja dávkovacích aparátov a zariadení a engineering pre čistiace systémy, 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	100	104
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	97	105
počet vedúcich zamestnancov	7	10

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 30. júna 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok 25. júla 2014.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31. 12. 2014	Stav k 31. 12. 2013
Konatelia:	Ing. Ľubomír Bratko do 31.3.2014 Daniel Nikl od 1.4.2014	Ing. Ľubomír Bratko
Prokurista:	Ing. Róbert Csúz	Ing. Róbert Csúz
Prokurista:	JUDr. Jana Venhartová	JUDr. Jana Venhartová
Prokurista:	Branislav Karabinoš	Branislav Karabinoš
Prokurista:	Ing. Mária Trnková	Ing. Mária Trnková od 16.3.2013

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2014:

Spoločník, akcionár 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		
MARGA B.V.	3 320	50	50	0
Saponia B.V.	3 320	50	50	0
Spolu	6 640	100	100	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Unilever N.V., Weena 455, 3013 AL Rotterdam. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Unilever N.V., Weena 455, 3013 AL Rotterdam. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

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 obstarávací 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	5	rovnomerná	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR	rôzna	jednorazovo	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) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania na účet 501 s výnimkou mraziacich boxov, ktoré sa kapitalizujú na majetkové účty a odpisujú sa 8 rokov.

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	3, 4, 8	rovnomerná	33,3; 25; 12,5
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerná	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevyší 1 700 EUR:			
<i>Mraziace boxy</i>	8	rovnomerná	12,5
Ostatné	rôzna	jednorázovo	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.

Spoločnosť oceňuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach, pre ktoré účtovná jednotka nie je materskou účtovnou jednotkou alebo v ktorých účtovná jednotka nemá podstatný vplyv, ktorým sa rozumie najmenej dvadsaťpercentný podiel na jej hlasovacích právach, trhovou cenou.

d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

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.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 ťarchu 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 odberateľom a na nároky zamestnancov.

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, v ktorom zamestnancom Spoločnosti na nich vznikol nárok.

Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

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.

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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)

Operatívny leasing. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

q) Vykazovanie výnosov

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

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru (potraviny, drogéria a čistiace prostriedky).

r) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Dlhodobý nehmotný majetok	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 k 1.1. 2013	0	1 520 325	0	0	0	0	0	1 520 325
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. 2013	0	1 520 325	0	0	0	0	0	1 520 325
Oprávky								
Stav k 1.1. 2013	0	1 198 732	0	0	0	0	0	1 198 732
Prírastky	0	259 066	0	0	0	0	0	259 066
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12. 2013	0	1 457 798	0	0	0	0	0	1 457 798
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
Presuny	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	321 593	0	0	0	0	0	321 593
Stav k 31. 12. 2013	0	62 527	0	0	0	0	0	62 527

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 zvieratá	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	0	0	5 621 659	0	0	0	102 812	0	5 724 471
Prírastky	0	0	592 078	0	0	0	0	0	592 078
Úbytky	0	0	327 787	0	0	0	0	0	327 787
Presuny	0	0	98 963	0	0	0	-98 963	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	5 984 913	0	0	0	3 849	0	5 988 762
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	0	3 336 317	0	0	0	0	0	3 336 317
Prírastky	0	0	699 847	0	0	0	0	0	699 847
Úbytky	0	0	324 764	0	0	0	0	0	324 764
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	3 711 400	0	0	0	0	0	3 711 400
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
Presuny	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	0	0	2 285 342	0	0	0	102 812	0	2 388 154
Stav k 31.12.2014	0	0	2 273 513	0	0	0	3 849	0	2 277 362

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1. 2013	0	0	5 372 383	0	0	0	0	0	5 372 383
Prírastky	0	0	0	0	0	0	667 626	0	667 626
Úbytky	0	0	315 538	0	0	0	0	0	315 538
Presuny	0	0	564 814	0	0	0	-564 814	0	0
Stav k 31.12. 2013	0	0	5 621 659	0	0	0	102 812	0	5 724 471
Oprávky									
Stav k 1.1. 2013	0	0	2 979 108	0	0	0	0	0	2 979 108
Prírastky	0	0	655 090	0	0	0	0	0	655 090
Úbytky	0	0	297 881	0	0	0	0	0	297 881
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12. 2013	0	0	3 336 317	0	0	0	0	0	3 336 317
Opravné položky									
Stav k 1.1. 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12. 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1. 2013	0	0	2 393 275	0	0	0	0	0	2 393 275
Stav k 31.12. 2013	0	0	2 285 342	0	0	0	102 812	0	2 388 154

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	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					
	0	0	0	0	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
ENVI-PAK, a.s.	12,5 %	12,5 %	2 762 388	-43 760	4 647
Galvaniho 7/B 82104 Bratislava					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	4 647

Výška vlastného imania a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	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					
	0	0	0	0	0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
ENVI-PAK, a.s.	12,5 %	12,5 %	2 806 148	-201 145	4 647
Galvaniho 7/B 82104 Bratislava					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	4 647

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	223 051	0	162 946	29 829	57 223 051
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	223 051	0	162 946	29 829	57 223 051

Opravné položky k pohľadávkam sa vytvárajú voči dlžníkom v konkurznom a vyrovnávacom konaní. Opravná položka sa vytvára vo výške 100% v určenej lehote prihlásených pohľadávok.

Takéto opravné položky sa zúčtujú (použijú) v rozsahu uspokojenia pohľadávok v konkurznom alebo vyrovnávacom konaní alebo v prípade, ak pohľadávku zamietol správca konkurznej podstaty alebo súd svojim rozhodnutím. K zúčtovaniu opravnej položky dochádza v období, kedy je pohľadávka uhradená alebo zamietnutá.

Opravná položka k pohľadávkam je vytvorená na základe vekovej štruktúry pohľadávok a u vybraných pohľadávok podľa individuálneho posúdenia bonity dlžníkov. Opravné položky sa netvoria voči dlžníkom v rámci skupiny. Zúčtovanie opravnej položky nastane, keď je pohľadávka uhradená.

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31.12.2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky k 31.12.2014 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	1 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	6 621 776	4 568 612	11 190 388
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Pohľadávky z obchodného			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	441 358	0	441 358
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	3 654	0	3 654
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 066 788	4 568 612	11 635 400

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31.12.2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	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	6 951 934	3 218 667	10 170 601
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 437 311	0	2 437 311
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	32 509	0	32 509
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 421 754	3 218 667	12 640 421

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti E.6.

5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12. 2014	Suma istiny v EUR k 31.12. 2013
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
Unilever Finance International BV, Holandsko (cash pooling)	EUR	EONIA +0,25%	2015	441 358	2 437 311
Spolu				441 358	2 437 311

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Riadenie peňažných tokov („cash pooling“) je zabezpečované pre Spoločnosť v rámci Skupiny prostredníctvom Unilever Finance International BV (UFI), Rotterdam na základe finančných potrieb jednotlivých spoločností a vysporiadované na dennej báze. UFI zabezpečuje manažment likvidity v rámci skupiny a zabezpečuje kontrolu trhových úrokových mier pre úročenie pohľadávok a záväzkov.

Pohľadávka Spoločnosti z titulu cash poolingu je splatná na požiadanie a je pravidelne odsúhlasovaná v rámci Skupiny.

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	0	9 845
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	690
Spolu	0	10 535

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky 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:	-119 554	-290 423
odpočítateľné	39 174	0
zdaniteľné	-158 728	-290 423
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 651 254	1 529 580
odpočítateľné	1 651 254	1 529 580
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	336 974	284 936
Zaúčtovaná ako náklad)	-52 038	-42 294
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. 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 krátkodobé, z toho:	44 777	46 323
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	4 666	5 332
Nájom budova	38 571	0
Marketingové služby		40 000
Ostatné (predplatné)	1 540	991
Príjmy budúcich období krátkodobé	0	6 734
Spolu	44 777	53 057

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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	6 640	0	0	0	6 640
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
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
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 377 970	0	0	1 143 648	-234 322
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 377 970	0	0	1 143 648	-234 322
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 143 648	1 058 793	0	-1 143 648	1 058 793
Vlastné imanie spolu	-227 018	1 058 793	0	0	831 775

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Položka vlastného imania	Stav k 1.1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
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
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	664	0	0	0	664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	664	0	0	0	664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	-1 377 970	0	0	-1 377 970
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	-1 377 970*	0	0	-1 377 970
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 307 965	1 143 648	-3 307 965	0	1 143 648
Vlastné imanie spolu	3 315 269	-234 322	-3 307 965	0	-227 018

* Spoločnosť vo finančnom roku 2013 obdržala významné zúčtovacie faktúry za rok 2012 – dodatočný náklad (true up) zo Skupiny, na ktoré Spoločnosť nevytvorila rezervy ku koncu roka 2012. Manažment Spoločnosti posúdil túto chybu ako významnú a opravil túto chybu minulých období cez účty Vlastného imania. Celkový dopad tejto chyby vrátane daňového efektu bol vo výške 1 377 970 EUR – zníženie vlastného imania.

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 1 143 648 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2013
Účtovný zisk	1 143 648
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	1 143 648
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom (výplata dividend)	0
Iné	0
Spolu	1 143 648

Štatutárny orgán navrhuje zisk za rok 2014 vo výške 1 058 793 EUR použiť na pokrytie straty minulých rokov vo výške 232 322 EUR a zvyšok vo výške 826 471 EUR ponechá nerozdelený v spoločnosti.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	14 765	2 255	0	0	17 020
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	14 765	2 255	0	0	17 020
Rezerva na reštrukturalizáciu	10 168	2 255	0	0	12 423
Rezerva na jubileá	4 597	0	0	0	4 597
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 309 759	1 514 445	747 106	438 262	1 638 836
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 309 759	1 514 445	747 106	438 262	1 638 836
Rezerva na reštrukturalizáciu	24 198	0	7 998	16 200	0
Odmeny pracovníkom	396 026	282 526	342 410	0	336 142
Bonusy odberateľom	889 535	1 231 919	396 698	422 062	1 302 694
Rezervy spolu	1 324 524	1 516 700	747 106	438 262	1 655 856

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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:	20 977	4 597	10 809	0	14 765
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	20 977	4 597	10 809	0	14 765
Rezerva na reštrukturalizáciu	14 487	0	4 319	0	10 168
Rezerva na jubileá	6 490	4 597	6 490	0	4 597
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 379 772	10 073 736	9 934 611	209 138	1 309 759
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 379 772	10 073 736	9 934 611	209 138	1 309 759
Rezerva na reštrukturalizáciu	58 382	0	34 184	0	24 198
Odmeny pracovníkom	483 365	801 935	683 963	205 311	396 026
Ostatné	21 000	0	17 173	3 827	0
Bonusy odberateľom	817 025	9 271 801	9 199 291	0	889 535
Rezervy spolu	1 400 749	10 078 333	9 945 420	209 138	1 324 524

Dlhodobé rezervy

Rezerva na pracovné jubileá sa tvorí na odmeny pre pracovníkov za odpracované roky v Spoločnosti. Predpokladaný rok použitia je 2016. Rezerva na reštrukturalizáciu sa tvorila na transformáciu obchodného a marketingového oddelenia a bude vyčerpaná do roku 2016.

Krátkodobé rezervy

Rezerva na dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia sa tvorila na nevyčerpané dovolenky zamestnancov, ktorých nárok vznikol za rok 2014.

Bonusy odberateľov zohľadňujú záväzok s neurčitou výškou na finančné bonusy vyplývajúce z ročného obratu, promo akcií a pod.

Odmeny pracovníkov reprezentujú záväzok Spoločnosti s neurčitou výškou na odmeny za výsledky dosiahnuté v roku 2014.

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12. 2014	Stav k 31.12. 2013
Záväzky po lehote splatnosti	1 716 008	913 387
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 102 806	13 249 483
Krátkodobé záväzky spolu	11 818 814	14 162 870
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 672	5 477
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	8 672	5 477

Spoločnosť si pravidelne započítava záväzky voči pohľadávkam odberateľov okrem spriaznených osôb.

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2014	2013
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 477	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 818	14 557
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	10 818	14 557
Čerpanie sociálneho fondu	7 623	9 080
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 672	5 477

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12. 2014	Suma istiny v EUR k 31.12. 2013
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
Unilever Finance International BV, Holandsko	EUR	3M Euribor +0,78%	2015	1 500 000	3 000 000
Spolu				1 500 000	3 000 000

Nezaplatené úroky z úveru k 31. decembru 2014 predstavujú 1 279 EUR (k 31. decembru 2013: 1 514 EUR). Spoločnosť predpokladá, že splatnosť pôžičky bude v nasledujúcom účtovnom období predĺžená o ďalší rok.

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 a	Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb (prefakturácia mzdových nákladov)	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e
Slovenská republika	71 990 616	66 694 835	0	2 700
Švajčiarsko	0	0	251 189	535 355
Česká republika	0	0	82 335	257 070
Holandsko	0	0	163 678	0
Ostatné	0	0	8 075	0
Spolu	71 990 616	66 694 835	505 277	795 125

2. Výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2014	2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	12 906
Kompenzácie	0	5 670
Iné	0	7 236

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	505 277	795 125
Tržby za tovar	71 990 616	66 694 835
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	26 532	42 700
Čistý obrat celkom	72 522 425	67 532 660

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	21 834 170	26 032 274
<i>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>19 837</i>	<i>17 992</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	19 837	17 992
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>21 814 333</i>	<i>26 014 282</i>
Poplatky platené Skupine	8 163 924	12 437 753
Náklady na podporu predaja	5 587 850	4 547 645
Náklady na inzerciu, reklamu	4 982 161	5 129 273
Doprava	1 153 075	1 173 435
Merchandising	451 128	503 945
Analýza trhu	320 083	281 854
Nájomné	246 106	223 724
Náklady na opravu a údržbu majetku	151 948	150 830
Náklady na reprezentáciu	125 445	207 926
Outsourcing	110 996	324 285
Cestovné náklady	79 853	112 124
Náklady na telekomunikačné služby	79 358	85 610
Náklady na IT	68 343	15 276
Leasing	64 589	49 876
Školenia, nábor zamestnancov	57 192	193 610
Poštové a kuriérske služby	19 659	19 167
Služby súvisiace s budovou	19 556	0
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	10 389	2 097
Náklady na likvidáciu odpadu	4 589	3 571
Nákup licencií	0	289 210
Náklady na podporu predaja – ICE tovary	0	150 000
Personálny leasing	0	13 245
Ostatné	118 089	99 826
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 837	288 914
Dary	127 310	52 496
Členské príspevky	26 855	27 340
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	3 023	17 773
Odpis pohľadávky	2 922	8 344
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	1 297	2 855
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-165 634	162 849
Ostatné (poistenie a ďalšie)	28 063	17 257
Finančné náklady, z toho:	30 033	27 737
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>5 381</i>	<i>2 311</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 010	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>24 652</i>	<i>25 426</i>
Nákladové úroky	17 855	17 643
Ostatné finančné náklady	6 797	7 783

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2013 predstavujú náklady voči predchádzajúcemu audítovi Spoločnosti.

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	-12 952
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	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 565 960			1 708 277		
teoretická daň		344 511	22		392 904	23
Daňovo neuznané náklady	997 732	219 501	14	497 262	114 370	7
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 506	-991	-1	-55 226	-12 702	-1
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	56 313	12 952	1
Iné	0	0	0	248 283	57 105	3
Spolu	2 559 186	563 021	36	2 454 909	564 629	36
Splatná daň z príjmov	x	559 205	36	x	606 923	36
Odložená daň z príjmov	x	-52 038	-3	x	-42 294	-3
Celková daň z príjmov	x	507 167	32	x	564 629	33

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) kancelárske priestory s ročným nájomným vo výške 148 700 EUR (2014: 148 700 EUR). Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2019.

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Ostatné finančné záväzky

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

Celkovo trhy v Európe a Severnej Amerike zostávajú náročné a predaje v kategórii margarínov klesajú. Preto sa Unilever rozhodol vytvoriť samostatnú obchodnú jednotku Unilever Baking, Cooking and Spreads, ktorá bude v regiónoch Európy a Severnej Ameriky plne funkčná v polovici roku 2015. Cieľom je vrátiť sa k rastu v tejto kategórii prostredníctvom lepšieho zamerania sa na rýchlosť v implementácii stratégií. Táto obchodná jednotka sa zriadila aj na Slovensku ako spoločnosť s ručením obmedzeným. Obchodné meno spoločnosti je Unilever BCS Slovensko, spol. s r.o. a bola zapísaná do OR SR dňa 13. marca 2015. Unilever Slovensko, spol. s r.o. plánuje v roku 2015 odčleniť divíziu tukov, ktorá predstavuje cca 30% predávaných objemov a obratu. O konečnom spôsobe prevodu divízie tukov ešte nebolo rozhodnuté.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Členom štatutárnemu orgánu neboli v roku 2014 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2013: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami v rámci skupiny:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014	2013
a) transakcie v rámci skupiny:		
a1) nákup tovaru	42 890 474	33 080 674
- z toho realizované	42 890 474	33 080 674
a2) nákup služieb v rámci skupiny	8 163 924	12 437 753
- z toho realizované	8 163 924	12 437 753
a3) poskytnutie služieb spoločnostiam v rámci skupiny	505 277	3 422 910
- z toho realizované	505 277	792 425
a4) prijatie úročenej pôžičky	0	3 000 000
a5) nákladové úroky z prijatej pôžičky uvedenej v bode a4)	17 855	17 643
a6) splátka prijatej úročenej pôžičky uvedenej v bode a4)	1 500 000	0
a7) zmena stavu poskytnutej krátkodobej pôžičky (cash pooling)	1 995 953	1 815 567

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Služby v rámci skupiny predstavujú prefakturáciu nákladov, ktoré vznikli centrálné na úrovni Skupiny Unilever, a ktoré sa proporčne alokujú na Spoločnosť. Jedná sa hlavne o nasledovné aktivity a položky:

- licenčné poplatky
- kontrola kvality produktov
- spracovávanie objednávok
- logistika a náklady spojené so skladovaním
- aktivity manažmentu spojené s vypracovaním, implementáciou a výkonom stratégie predaja
- služby spojené s inováciou produktov
- služby poskytované IT centrami
- služby spojené s výskumom trhu a marketingom na centrálnej úrovni
- služby spojené s centrálnym nákupom
- iné aktivity vykonávané na centrálnej úrovni poskytované Spoločnosti

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	206 949	159 723
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (krátkodobá úročená pôžička)	441 358	2 437 311
Spolu aktíva	648 307	2 597 034
Závazky z obchodného styku	4 778 696	4 628 733
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (krátkodobá úročená pôžička)	1 501 279	3 001 514
Spolu pasíva	6 279 975	7 639 247

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 565 960	1 708 277
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	745 993	914 039
Odpis pohľadávky	2 922	8 344
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-165 634	132 205
Zmena stavu rezerv	331 332	-76 226
Úrokové náklady (netto)	17 855	17 643
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-23 508	-12 021
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 474 920	2 692 261
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-985 574	705 858
Úbytok (prírastok) zásob	-12 739	-39 231
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-649 704	-186 680
Peňažné toky z prevádzky	826 903	3 172 208

IČO

3	1	6	6	7	2	2	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	8	5	2	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	2014 EUR	2013 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	826 903	3 172 208
Zaplatené úroky	-18 090	-17 643
Zaplatená daň z príjmov	-750 127	-395 866
Vyplatené dividendy (F.1)	0	-3 307 965
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	58 686	-549 266
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-592 079	-667 625
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	26 532	29 794
Zmena stavu poskytnutej krátkodobej pôžičky (cash pooling)	1 995 953	1 185 947
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 430 406	548 116
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-1 500 000	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 500 000	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-10 908	-1 150
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	10 535	11 685
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-373	10 535

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.