

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Philips Slovakia s.r.o.
Prievozská 4/A
821 09 Bratislava

Spoločnosť Philips Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená dňa 28. decembra 1992 a do Obchodného registra bola zapísaná dňa 2. februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 420/B).

Dňa 1. apríla 2015 Spoločnosť zmenila svoje sídlo a z priestorov na Plynárenskej 7/B v Bratislave sa presťahovala na Prievozskú 4/A v Bratislave.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- nákup a predaj elektrických a elektronických prístrojov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27	33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	30
počet vedúcich zamestnancov	7	6

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 25. augusta 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 25. augusta 2014 spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r. o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2014.

B. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje. Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Koninklijke Philips N.V. so sídlom High Tech Campus 5, NL-5656 AE, Eindhoven, Holandsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Philips. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Royal Philips Electronics, so sídlom v Eindhoven, Holandsko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností, resp. na web stránke <http://www.philips.com>.

C. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

V účtovnom období 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.).

Od 1. januára 2003 nie je úrok z pôžičky súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku. Od 1. júla 2010 sa uvedené vzťahuje aj na nehmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) 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	Rovnomerná	25
Oceniiteľné práva (licencie)	5	Rovnomerná	20
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 2 400 EUR	Rôzna	Plne odpísaný v prvom roku od zaradenia do používania	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Výnimku predstavuje

IT hardvér, ktorý sa od 1.1.2013 zaraďuje na účty dlhodobého majetku bez ohľadu obstarávaciej ceny a ktorý sa odpisuje 3 (notebooky, tablety), resp. 4 roky (desktohy).

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	Rovnomerná	2,5
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	4 - 6	Rovnomerná	25 – 16,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	Rovnomerná	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 1 700 EUR			
<i>IT hardvér</i>	3-4	<i>Rovnomerná</i>	25 – 33,33
<i>Ostatné</i>	<i>Rôzna</i>	<i>Plne odpísaný v prvom roku od zaradenia do používania</i>	100

c) Zásoby

Zásoby Spoločnosti tvorí tovar určený na predaj zákazníkom v nezmenenom stave. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou, podľa toho, ktorá je nižšia.

Obstarávacia cena 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.

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

Pri poklese hodnoty zásob sa tvorí opravná položka k zásobám.

d) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia ako a) pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaného rozpočtu celkových nákladov na zákazkovú výrobu.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

Spoločnosť pre účely zostavenia účtovnej závierky za bežné účtovné obdobie vyčíslila výnosy zo zákazkovej výroby a k nej prislúchajúce náklady až na základe dodatočných analýz. Od začiatku nového účtovného obdobia 2015 Spoločnosť implementovala nový systém na účely projektového účtovania zákazkovej výroby.

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.

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 záručné opravy, nevyčerpanú dovolenku, odmeny zamestnancom, obrátové bonusy pre odberateľov, audit, účtovnú závierku a ostatné rezervy.

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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat 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. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzí 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 banku 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 predaja tovaru.

r) Porovnateľné údaje

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra výkazu súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

s) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelaný 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.

V roku 2014 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

D. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

[illegible]

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné 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	793 103	0	0	0	0	0	793 103
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	793 103	0	0	0	0	0	793 103
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	793 103	0	0	0	0	0	793 103
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	793 103	0	0	0	0	0	793 103
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	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2014
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

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 sú- bory hnu- teľných 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	0	0	80 730	0	0	13 970	0	0	94 700
Prírastky	0	0	0	0	0	16 557	0	0	16 557
Úbytky	0	0	60 499	0	0	5 405	0	0	65 904
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	20 231	0	0	25 122	0	0	45 353
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	0	75 433	0	0	11 719	0	0	87 152
Prírastky	0	0	2 362	0	0	4 185	0	0	6 547
Úbytky	0	0	60 499	0	0	5 405	0	0	65 904
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	17 296	0	0	10 499	0	0	27 795
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	5 297	0	0	2 251	0	0	7 548
Stav k 31.12.2014	0	0	2 935	0	0	14 623	0	0	17 558

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky B	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a sú- bory hnu- teľných 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	0	0	78 745	0	0	11 372	0	0	90 117
Prírastky	0	0	1 985	0	0	3 503	0	0	5 488
Úbytky	0	0	0	0	0	905	0	0	905
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	80 730	0	0	13 970	0	0	94 700
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	0	73 569	0	0	11 372	0	0	84 941
Prírastky	0	0	1 864	0	0	422	0	0	2 286
Úbytky	0	0	0	0	0	75	0	0	75
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	75 433	0	0	11 719	0	0	87 152
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	5 176	0	0	0	0	0	5 176
Stav k 31.12.2013	0	0	5 297	0	0	2 251	0	0	7 548

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota k 31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 11 492 EUR (2013: 13 370 EUR).

3. 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 zá- niku opodstat- nenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z úč- tovníctva e	Stav k 31.12.2014 f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená vý- roba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	14 163	0	0	14 163
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	14 163	0	0	14 163

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zastaraných zásob na sklade.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorých by mala účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby sú poistené pre prípad krádeže a živelnej pohromy do výšky 407 306 EUR (2013: 142 178 EUR)

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky A	2014 b	2013 c	Sumár od začiatku zá- kazkovej výroby až do konca bežného účtov- ného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 239 192	0	1 239 192
Náklady na zákazkovú výrobu	946 322	0	946 322
Hrubý zisk / hrubá strata	292 870	0	292 870

Hodnota zákazkovej výroby a	Stav k 31.12.2014 b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 239 192	1 239 192
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2014
A	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchod- ného styku	780 606	133 213	124 410	15 951	773 458
Pohľadávky voči dcér- skej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spo- ločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	53 835	0	772	0	53 063
Pohľadávky spolu	834 441	133 213	125 182	15 951	826 521

Spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam u pohľadávok, pri ktorých sa dá predpokladať, že dlžník pohľadávku nevyrovná čiastočne alebo úplne alebo pri sporných pohľadávkach, t. j. k pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Spoločnosť opravnú položku k pohľadávkam zúčtovala z dôvodu odpisu takejto pohľadávky alebo z dôvodu, že pohľadávka bola v priebehu účtovného obdobia uhradená.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31. decembru 2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splat- nosti	Po lehote splat- nosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a mater- skej 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	458 014	0	458 014
Dlhodobé pohľadávky spolu	458 014	0	458 014
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 882 613	1 219 921	9 102 534
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a mater- skej 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	409 225	0	409 225
Iné pohľadávky	60 320	0	60 320
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 352 158	1 219 921	9 572 079

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 219 921	1 248 231
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 352 158	17 385 646
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 572 079	18 633 877
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	458 014	457 845
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	458 014	457 845

Súčasťou vekovej štruktúry dlhodobých pohľadávok sú iné pohľadávky, ktoré v celkovej výške 458 014 EUR (k 31.12.2014) predstavuje odložená daňová pohľadávka (2013: 457 845 EUR).

Spoločnosť neevviduje žiadne pohľadávky, na ktoré by bolo zriadené záložné právo, prípadne by mala Spoločnosť obmedzené právo s nimi nakladať.

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úro k 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
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	0	284 112
In House Bank	EUR			0	0	284 112

Suma 284 112 EUR v roku 2013 k 31.12.2013 predstavuje sumu prostriedkov prevedených na centrálny cash poolingový účet, ktorý je prevádzkovaný Philips Payment Factory. Tieto prostriedky sa vykazujú ako pohľadávka voči materskej účtovnej jednotke na riadku 60 súvahy.

7. 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	7 403	1 974
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	-47 185	-10 203
Spolu	-39 782	-8 229

Na riadku Pokladnica a ceniny spoločnosť vykazuje hodnotu stravných lístkov. Spoločnosť neevviduje peňažnú hotovosť k 31.12.2014.

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Spoločnosť má zmluvu s bankou Citibank, a.s., na základe ktorej sa denný zostatok účtu (kladný alebo záporný) presúva na centrálny cash-poolingový účet spravovaný Philips Payment Factory).

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 dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 906	53 076
Nájomné	12 827	49 377
Ostatné	4 079	3 699
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	29 839	12 294
Podpora predaja Baumax	0	12 294
Refakturácia nákladov na záručné opravy	29 839	0
Spolu	46 745	65 370

9. 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:	-805 825	-95 198
odpočítateľné	-840 683	-130 055
zdaniteľné	34 858	34 857
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 276 055	-1 985 917
odpočítateľné	-1 276 055	-1 985 917
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	458 014	457 845
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	458 014	457 845
Zaúčtovaná ako náklad	-168	130 158
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
Iné	0	0

E. 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	66 388	0	0	0	66 388
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	410 805	0	0	0	410 805
Zákonný rezervný fond a ne- deliteľný fond	144 750	0	0	0	144 750
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre- cenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapi- tálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre- cenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 066 031	0	-595 517	0	470 514
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bež- ného účtovného obdobia	1 404 483	1 155 552	-1 404 483	0	1 155 552
Vlastné imanie spolu	3 092 457	1 155 552	-2 000 000	0	2 248 009

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	66 388	0	0	0	66 388
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	410 805	0	0	0	410 805
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	144 750	0	0	0	144 750
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre- cenenia majetku a záväz- kov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapi- tálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z pre- cenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 000 000	0	-933 969	0	1 066 031
Neuhradená strata minu- lých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného ob- dobia	566 031	1 404 483	-566 031	0	1 404 483
Vlastné imanie spolu	3 187 974	1 404 483	-1 500 000	0	3 092 457

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 1 404 483 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2013
Účtovný zisk	1 404 483
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	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 404 483
Iné	0
Spolu	1 404 483

Spoločníci Spoločnosti dňa 25. augusta 2014 rozhodli o vyplatení dividend spoločníkovi Koninklijke Philips N.V. v celkovej výške 2 000 000 EUR, z toho 1 404 482,66 EUR sa vyplatilo zo zisku generovaného za rok 2013 a 595 517,34 EUR z nerozdeleného zisku minulých rokov.

Štatutárny orgán do termínu podania účtovnej závierky nepredložil návrh rozdelenia zisku za rok 2014.

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:	134 390	0	9 631	64 806	59 953
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>134 390</i>	<i>0</i>	<i>9 631</i>	<i>64 806</i>	<i>59 953</i>
Záručné opravy	134 390	0	9 631	64 806	59 953
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 966 742	1 383 903	1 675 482	349 509	1 325 655
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>115 215</i>	<i>109 553</i>	<i>115 215</i>	<i>0</i>	<i>109 553</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	76 369	70 280	76 369	0	70 280
Ostatné (audit, zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania, nevyfakturované dodávky)	38 846	39 273	38 846	0	39 273
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 851 526</i>	<i>1 274 350</i>	<i>1 560 267</i>	<i>349 509</i>	<i>1 216 102</i>
Reklamné náklady	144 290	219 550	144 290	0	219 550
Obratový bonus odberateľom	1 459 575	848 085	1 136 259	323 316	848 085
Odmeny pracovníkom	105 159	129 477	105 159	0	129 477
Poplatky SOZA	1 766	0	1 766	0	0
Recyklačný fond	68 307	16 201	68 068	239	16 201
Ostatné (distribučné náklady, nevyfakturované dodávky)	72 430	2 791	46 478	25 954	2 789
Rezervy spolu	2 101 132	1 383 903	1 685 113	414 315	1 385 608

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	74 717	59 673	0	0	134 390
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>74 717</i>	<i>59 673</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>134 390</i>
Záručné opravy	74 717	59 673	0	0	134 390
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 279 597	1 966 743	1 970 024	309 573	1 966 741
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>228 884</i>	<i>115 215</i>	<i>187 097</i>	<i>41 787</i>	<i>115 215</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	77 706	76 369	77 706	0	76 369
Recyklačný fond	65 326	0	65 326	0	0
Ostatné (audit, zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania, nevyfakturované dodávky)	85 852	38 846	44 065	41 787	38 846
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 050 713</i>	<i>1 851 527</i>	<i>1 782 927</i>	<i>267 786</i>	<i>1 851 527</i>
Reklamné náklady	349 274	144 290	194 828	154 446	144 290
Obratový bonus odberateľom	1 532 056	1 459 575	1 443 282	88 774	1 459 575
Odmeny pracovníkom	151 192	105 159	126 549	24 643	105 159
Precenenie skladu	-77	0	0	-77	0
Reklamačné náklady, ostatné	3 399	0	3 399	0	0
Poplatky SOZA	14 869	1 766	14 869	0	1 766
Recyklačný fond	0	68 307	0	0	68 307
Ostatné (distribučné náklady, nevyfakturované dodávky)	0	72 430	0	0	72 430
Rezervy spolu	2 354 314	2 026 415	1 970 024	309 573	2 101 132

Rezervy tvorené na základe obratu

Rezerva na recyklačný fond je tvorená priebežne na základe pevného percenta predaného tovaru, na ktorý sa uplatňuje poplatok za spracovanie elektronického odpadu.

Rezerva na obratový bonus pre zákazníkov je tvorená na základe podmienok dohodnutých v domácich a zahraničných zmluvách. Sú to bonusy z realizovaných obratu. Bonusy by mali byť vyplatené v prvom kvartáli 2015.

Očakáva sa, že dlhodobé rezervy budú použité vo viacerých nasledujúcich účtovných obdobiach.

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 465	9 671
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	17 465	9 671
Závazky po lehote splatnosti	25 635	22 839
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 830 633	12 237 730
Krátkodobé záväzky spolu	4 856 268	12 260 569

Závazky nie sú kryté záložným právom.

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2014	2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 671	6 216
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 818	16 723
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 818	16 723
Čerpanie sociálneho fondu	10 895	13 268
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 594	9 671

5. 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
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				455	455	334
Bežný účet Citi Bank				455	455	334
Spolu				455	455	334

6. 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 is- tiny v prí- slušnej mene k 31.12.201 4	Suma is- tiny v EUR k 31.12.201 4	Suma is- tiny v EUR k 31.12.201 3
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0
				0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				2 755 091	2 755 091	5 000 000
		Euribor				
Koninklijke Philips N.V.	EUR	+ 2,075	17.3. 2014	0	0	5 000 000
Koninklijke Philips N.V.	EUR	2,325	27.3.2015	1 000 000	1 000 000	
Koninklijke Philips N.V.	EUR	2,155	27.3.2015	1 000 000	1 000 000	
In House Bank	EUR	2,325		755 091	755 091	
Krátkodobé finančné výpomoci,, z toho:				0	0	0
				0	0	0
Spolu				2 755 091	2 755 091	5 000 000

Splatnosť celého úverového rámca vzťahujúceho sa k horeuvedeným dvom pôžičkam s celkovou istinou 2 mil. EUR, je 27.marca 2015.

Závazok v hodnote 755 091 EUR predstavuje sumu prostriedkov čerpaných z centrálného cash poolingového účtu, ktorý je prevádzkovaný Philips Payment Factory. Tieto prostriedky sa vykazujú ako záväzok voči materskej účtovnej jednotke na riadku 129 Súvahy.

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, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	768 761	922 550
Korekcia transferových cien	768 761	922 050
Ostatné	0	500
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	4 315
Podnájom	0	4 315
Spolu	768 761	926 865

F. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tovar		Služby		Zákazky	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e	f	g
Alžírsko	0	309 760	0	17 250	0	0
Albánsko	0	214 547	0	0	0	0
Bosna-Hercegovina	10 180	1 643 149	0	0	0	0
Bulharsko	7 215	7 280 159	0	1 788	0	0
Česká republika	195	0	112 116	550 432	0	0
Čierna Hora	0	356 871	0	0	0	0
Holandsko	0	0	0	48 958	0	0
Chorvátsko	28 624	6 778 546	0	-7 945	0	0
Macedónsko	-175	1 307 361	0	322	0	0
Maďarsko	0	0	7 423	70 757	0	0
Moldavsko	0	509 969	0	0	0	0
Nemecko	138 844	155 448	-8 325	24 986	0	0
Poľsko	3 899	0	4 370	11 041	0	0
Rakúsko	-676	613 424	0	0	0	0
Rumunsko	0	0	129 671	35 105	0	0
Slovensko	28 780 690	30 916 569	55 081	120 656	1 239 192	0
Slovinsko	43 945	4 201 635	0	180	0	0
Srbsko	-19	5 506 876	0	3 341	0	0
Tunisko	22 210	0	0	0	0	0
Spolu	29 034 932	59 794 315	300 336	876 871	1 239 192	0

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a o výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	431 352	352 256
Výnosy z postúpených pohľadávok	4 929	0
Záručné opravy - refaktúracia	255 446	286 959
Zmluvné pokuty a penále	150 517	59 266
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 290	0
Výnosy z minulosti odpísaných pohľadávok	10 192	0
Ostatné	8 978	6 031
Finančné výnosy, z toho:	8 416	10 976
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5 488</i>	<i>10 976</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	5 949
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 928</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	2 928	0
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	1 757 986
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti	0	1 757 986

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	300 337	876 871
Tržby za tovar	29 034 931	59 794 315
Výnosy zo zákazky	1 239 192	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	30 574 460	60 671 186

Definícia čistého obratu v zmysle opatrenia platného k 31. decembru 2014.

G. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 752 034	7 224 065
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	25 228	25 256
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 228	25 256
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>	3 726 806	7 198 809
Manažérske služby, služby podpory predaja Adria	122 982	3 825 899
Reklama	1 164 426	2 272 701
Prepravné náklady	15 531	14 752
Logistické a colné služby	4 558	2 515
Záručné opravy tovaru a predprevádzkové opravy	71 003	261 208
Nájomné	206 681	192 395
Náklady na účtovné služby	267 299	238 422
Daňové poradenstvo, príprava účtovnej závierky	54 689	13 590
Leasing áut	94 052	96 119
Cestovné	102 682	82 756
Telekomunikačné služby	38 633	43 758
Reprezentačné náklady	27 340	35 455
Náklady na informačné technológie	299 645	57 798
Právne služby	21 445	27 864
Školenia	2 627	6 239
Služby leasingových spoločností k prenajatým autám	24 724	1 371
Služby pre projekty osvetlenia	1 002 478	0
Personálny leasing + Služby personálneho manažmentu	98 628	0
Finančný controlling	68 648	0
Ostatné	38 735	25 967
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	63 528	295 492
Manká a škody	4 236	32 690
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-4 604	130 055
Dary	15 390	34 197
Odpis nedobytné pohľadávky	12 762	30 703
Poistné	18 753	27 011
Pokuty a penále	9 568	5 879
Iné	7 423	34 957
Finančné náklady, z toho:	103 958	201 000
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	29 182	56 277
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-3 735	-64 725
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	74 776	144 723
Nákladové úroky	65 761	127 700
Iné	9 015	17 023
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	1 685 450
Predaj častí podniku	0	1 685 450

H. 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	-20 811
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	154 965	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:	1 327 402			2 142 304		
teoretická daň		292 028	22%		492 729	23%
Daňovo neuznané náklady	482 399	106 128		918 397	211 231	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 027 902	-226 138		-418 687	-96 298	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	781 899	172 018	13%	2 642 014	607 662	28%
Splatná daň z príjmov		172 018	13%		607 663	28%
Odložená daň z príjmov		-168	- 0%		130 158	6%
Celková daň z príjmov		171 850	13%		737 821	34%

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť si prenajíma automobily prostredníctvom operatívneho leasingu od spoločnosti LeasePlan Slovakia s.r.o.. Automobily sú prenajaté spoločnosťou od roku 2005 v závislosti od aktuálnych potrieb Spoločnosti.

Spoločnosť si tiež prenajíma administratívne priestory. Nájomná zmluva na kancelárske priestory bývalého sídla Spoločnosti (Plynárenská 7/B) skončila k 31. marcu 2015. Od 1. apríla 2015 si Spoločnosť prenajíma administratívne priestory jej súčasného sídla (Prievozská 4/A). Nájomná zmluva je uzavretá na dobu určitú 5 rokov.

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

K. 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	239 240	0	0
	72 630	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0
	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0
	0	0	0
Iné	0	0	0
	0	0	0

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Náklady		Hodnotové vyjadrenie obchodu		Výnosy
		2014	2013	2014	2013	
a	b	c	d	e	f	
Philips Austria GmbH	2	11 057	507 360			
Philips Belgium	1	49 682	19 428			
Philips Belgium	2		9 598			
Philips Česká republika s.r.o.	1	7 733				
Philips Česká republika s.r.o.	2	69 300	76 594	100 875		550 432
Philips Consumer Lifestyle B.V.	1	16 661				
Philips Consumer Lifestyle B.V.	2	8 443		255 446		286 959
Philips Electronics Nederland B.V.	2	265 922		1 356 218		
Philips Electronics Representative Offices B.V.	2		1 356 218			
Philips International B.V.	2	15 789	40 350			43 838
Philips Medical Systems Nederland B.V.	2					1 455
Philips IPSC Tamasi Kft.	1	295				
Philips Lighting B.V.	1	3 606 057	2 961 690			
Philips Lighting B.V.	2	204	3 000			3 665
Philips Lighting Poland S.A.	1	4 625 657	7 239 706			
Philips Lighting Poland S.A.	2	8 961	52 644			10 017
Philips Magyarország Kereskedelmi Kft.	1	15 653 506	38 133 708			
Philips Magyarország Kereskedelmi Kft.	2	95 402	524 433	7 423		70 758
PHILIPS INDUSTRIES Hungary Electronical Mechanical Manufacturing and Trading Limited Liability Company	1		1 018 256			
PHILIPS INDUSTRIES Hungary Electronical Mechanical Manufacturing and Trading Limited Liability Company	2		1 168			
Philips Nederland B.V.	1	207				
Philips Polska Sp.z.o.o.	2	87 073	58 991			
Philips GmbH	2			12 300		24 587
Philips Romania S.R.L.	2		6 421	121 340		35 105
Philips Bulgaria EOOD	2		445 071			
Philips d.o.o. Croatia	2		424 495			
Philips France	2		10 000			
Philips Slovenia trgovina, d.o.	2		596 740			

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu			
		Náklady	Výnosy		
			2013	2014	
a	b	c	d	e	f
Woox Services Poland Sp.z.o.o	2				1 024
WOOX Innovations Poland Sp. z o.o	6				72 000
WOOX Innovations Poland Sp. z o.o	7				1 366

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu			
		Pohľadávky	Závazky		
			2 013	2 014	
a	b	c	d	e	f
Philips Romania S.R.L.	3	30 335	8 331	0	956
Philips Magyarország Kereskedelmi Kft.	3	619	0	933 142	3 922 006
Philips Česká Republika s.r.o.	3	8 421	0	6 681	-1 544
Philips Lighting B.V.	3	0	2 600	181 723	274 243
Philips Lighting Poland S.A.	3	0	0	174 351	258 162
Philips Electronics Nederland B.V.	3	0	0	34 145	174 507
Philips Polska Sp. z.o.o.	3	0	0	7 169	5 900
Philips Consumer Lifestyle B.V.	3	0	19 033	6 397	0
WOOX Innovations Poland Sp.z.o.	3	0	1 366	0	0
Philips International B.V.	3	0	7 620	0	0
Philips Slovenia trgovina, d.o.o.	3	0	0	0	5 336
Philips d.o.o. Croatia	3	0	0	0	265 730
Philips Belgium	3	0	0	0	177
Philips Austria GmbH	3	0	0	0	271 386
Philips Bulgaria EOOD	3	0	0	0	-54 942

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

		Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Náklady		Výnosy	
		2014	2013	2014	2013
		c	d		
Koninklijke Philips N.V.	5	65 761	127 700		
Koninklijke Philips N.V.	2		24 200		

		Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky	
		2014	2013	2014	2013
Koninklijke Philips N.V.	4	0	284 112	2 755 091	5 000 000
Koninklijke Philips N.V.	5	0		6 970	5 204

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	tovar
02	služby
03	obchodný styk
04	pôžička
05	úroky

M. 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.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 327 402	2 142 304
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	6 546	2 287
Odpis zásob	4 236	32 690
Odpis pohľadávky	12 762	30 703
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-7 920	112 400
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	14 163	-9 347
Zmena stavu rezerv	-715 524	-253 182
Úrokové náklady (netto)	62 833	127 700
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-658	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	703 840	2 185 555
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	9 476 884	1 649 373
Úbytok (prírastok) zásob	2 186	-53 307
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-4 262 357	-3 217 648
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	5 920 553	563 973

	2 014 EUR	2013 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	5 920 553	563 973
Zaplatené úroky	-65 761	-127 700
Prijaté úroky	2 928	0
Zaplatená daň z príjmov	-873 496	-445 350
Vyplatené dividendy	-2 000 000	-1 500 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 984 224	-1 509 077
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-16 556	-4 659
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	658	0
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-15 898	-4 659
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	121	14
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-3 000 000	1 500 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 999 879	1 500 014
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-31 553	-13 722
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-8 229	5 493
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-39 782	-8 229

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.