

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

Poznámka:

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

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	I.D.C. LOLLY, s.r.o. Družstevná 9 919 43 Cífer
Dátum založenia	27. mája 1996
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	22. júla 1996

Hospodárska činnosť	– Výroba a predaj trvanlivého pečiva, cukrovíniiek a cukrovinkárskych polotovarov, – kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja (maloobchod, veľkoobchod).
---------------------	--

2. Zamestnanci

<i>I.D.C. LOLLY, s.r.o. položky</i>	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	158	165
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	157	190
z toho: vedúci zamestnanci	8	10

3. Neobmedzené ručenie

I.D.C. LOLLY, s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

I.D.C. LOLLY, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2015****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Táto účtovná závierka je mimoriadna individuálna účtovná závierka za I.D.C. LOLLY, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) zostavená z dôvodu zlúčenia sa spoločnosti s materskou spoločnosťou I.D.C. Holding, a.s. k 1.1.2016 a zároveň je riadnou individuálnou závierkou I.D.C. LOLLY, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Majetok vykázaný v účtovnej závierke bol z dôvodu zlúčenia s materskou účtovnou jednotkou precenený na reálne hodnoty k 31.12.2015 (deň predchádzajúci dňu zlúčenia, pozn. III.I.2.), na základe čoho spoločnosť zaúčtovala opravnú položku k nehmotnému majetku vo výške 335 EUR a k stavbám vo výške 167 351 EUR. Z precenenia pozemkov a samostatne hnuteľných vecí a súborov hnuteľných vecí vznikol kladný preceňovací rozdiel (pozn. XII.) vo výške 195 153 EUR, resp. 128 574 EUR, ktorý bol zaúčtovaný na účty vlastného imania spolu s odloženým daňovým záväzkom vo výške 71 220 EUR. Ostatné položky aktív a pasív sú vykázané v ich účtovnej hodnote.

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

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2014

Účtovnú závierku spoločnosti I.D.C. LOLLY, s.r.o., za rok 2014 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 2.4.2015.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť I.D.C. LOLLY, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti I.D.C.Holding, a.s., so sídlom Drieňová 3, 821 01 Bratislava. Spoločnosť I.D.C. LOLLY, s.r.o., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov konsolidovaného celku.

Spoločnosť I.D.C. LOLLY, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti I.D.C.Holding, a.s., so sídlom Drieňová 3, 821 01 Bratislava. Spoločnosť I.D.C.Holding, a.s. je bezprostredne konsolidujúcou spoločnosťou a zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu podnikov konsolidovaného celku, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti I.D.C. LOLLY, s.r.o..

Spoločnosť I.D.C.Holding, a.s., má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti I.D.C. LOLLY, s.r.o., so sídlom Družstevná 9, 919 43 Cífer, a má podstatný vplyv v spoločnosti I.D.C. LOLLY, s.r.o., so sídlom Družstevná 9, 919 43 Cífer, s podielom na základnom imaní 100 %. Spoločnosť I.D.C.Holding, a.s. zostavuje aj konsolidovanú účtovnú závierku.

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

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. K 1. januáru 2016 spoločnosť zanikla bez likvidácie zlúčením s jej materskou účtovnou jednotkou.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – suroviny a výrobné obaly – obstarávacou cenou. Pri rovnakom druhu zásob sa používa metóda štandardnej ceny. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné, manipulačné poplatky a u obalov vyfakturovaný príspevok na recykláciu. Cenové rozdiely a vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný materiál – ostatný – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a manipulačné poplatky.
- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

I.D.C. LOLLY, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2015****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- nedokončená výroba sa oceňuje hodnotou priamych nákladov (priameho materiálu /suroviny + výrobné obaly/ a priamych miezd a odvodov poistného k priamym mzdám),
 - polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady (materiál a priame mzdy) a výrobnú réžiu.
- i) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- j) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- k) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- l) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- n) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- o) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

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

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

Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

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

- Plán odpisov

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

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

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2015

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2015	-	44 665	22 730	-	-	-	-	67 395
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	39 789	-	-	-	-	-	39 789
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	4 876	22 730	-	-	-	-	27 606
Oprávky								
K 1. januáru 2015	-	41 807	22 730	-	-	-	-	64 537
Prírastky	-	1 104	-	-	-	-	-	1 104
Úbytky	-	39 789	-	-	-	-	-	39 789
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	3 122	22 730	-	-	-	-	25 852
Opravná položka								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	335	-	-	-	-	-	335
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	335	-	-	-	-	-	335
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2015	-	2 858	-	-	-	-	-	2 858
K 31. decembru 2015	-	1 419	-	-	-	-	-	1 419

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

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

31. december 2014

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

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
I.D.C. LOLLY, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

31. december 2015

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskyt nuté predda vky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2015	73 059	3 780 326	9 793 078	-	-	-	71 504	-	13 717 967
Prírastky	195 153	-	128 574	-	-	-	180 201	-	503 928
Úbytky	(95)	-	(55 160)	-	-	-	-	-	(55 255)
Presuny	-	31 856	156 930	-	-	-	(188 786)	-	-
K 31. decembru 2015	268 117	3 812 182	10 023 422	-	-	-	62 919	-	14 166 640
Oprávky									
K 1. januáru 2015	-	974 521	5 223 652	-	-	-	-	-	6 198 173
Prírastky	-	83 385	614 668	-	-	-	-	-	698 053
Úbytky	-	-	(55 160)	-	-	-	-	-	(55 160)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	1 057 906	5 783 160	-	-	-	-	-	6 841 066
Opravná položka									
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	167 351	-	-	-	-	-	-	167 351
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	167 351	-	-	-	-	-	-	167 351
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2015	73 059	2 805 805	4 569 426	-	-	-	71 504	-	7 519 794
K 31. decembru 2015	268 117	2 586 925	4 240 262	-	-	-	62 919	-	7 158 223

Majetok vykázaný v účtovnej závierke bol z dôvodu zlúčenia s materskou účtovnou jednotkou precenený na reálne hodnoty k 31.12.2015 (deň predchádzajúci dňu zlúčenia, pozn. III.I.2.), na základe čoho spoločnosť zaúčtovala opravnú položku k nehmotnému majetku vo výške 335 EUR a k stavbám vo výške 167 351 EUR. Z precenenia pozemkov a samostatne hnuteľných vecí a súborov hnuteľných vecí vznikol kladný preceňovací rozdiel (pozn. XII.) vo výške 195 153 EUR, resp. 128 574 EUR, ktorý bol zaúčtovaný na účty vlastného imania spolu s odloženým daňovým záväzkom vo výške 71 220 EUR.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
I.D.C. LOLLY, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2014

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2014	73 059	3 641 372	8 940 211	-	-	-	124 824	169 580	12 949 046
Prírastky	-	-	-	-	-	-	272 180	502 025	774 205
Úbytky	-	-	(5 284)	-	-	-	-	-	(5 284)
Presuny	-	138 954	858 151	-	-	-	(325 500)	(671 605)	-
K 31. decembru 2014	73 059	3 780 326	9 793 078	-	-	-	71 504	-	13 717 967
Oprávky									
K 1. januáru 2014	-	893 770	4 673 393	-	-	-	-	-	5 567 163
Prírastky	-	80 751	555 543	-	-	-	-	-	637 294
Úbytky	-	-	(5 284)	-	-	-	-	-	(5 284)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	974 521	-	-	-	-	-	-	6 198 173
Opravná položka									
K 1. januáru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2014	73 059	2 747 602	4 266 818	-	-	-	124 824	169 580	7 381 883
K 31. decembru 2014	73 059	2 805 805	4 569 426	-	-	-	71 504	-	7 519 794

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
I.D.C. LOLLY, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2015 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

	31.12.2015
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Zostatková hodnota</i>
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-
	31.12.2015
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Zostatková hodnota</i>
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	-

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

1.4 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2015	2014	
Dopravné prostriedky	Proti odcudzeniu, havarijné poistenie	62 074	86 554	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Budovy	Poistenie proti živelným pohromám, všetky riziká	6 817 418	6 817 418	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Zásoby	Krádež, lúpež, vandalizmus	33 194	33 194	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Technológia	Lom strojov	1 780 116	1 780 116	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava
Technológia	Poistenie proti živelným pohromám, všetky riziká	9 368 865	9 368 865	Alianz - Slov. poisťovňa, Bratislava

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2015

V roku 2015 spoločnosť neevidovala žiadny dlhodobý finančný majetok.

31. december 2014

V roku 2014 spoločnosť neevidovala žiadny dlhodobý finančný majetok

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnen osti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2015
Materiál	115 396	18 802	1 983	113 413	18 802
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	115 396	18 802	1 983	113 413	18 802

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

4. Pohľadávky

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	518 026	455	518 481
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	31 046	-	31 046
Iné pohľadávky	408	-	408
Spolu krátkodobé pohľadávky	549 480	455	549 935

31. december 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 317 811	2 368	1 320 179
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	40 047	-	40 047
Iné pohľadávky	508	-	508
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 358 366	2 368	1 360 734

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

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	9 028	9 128
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	500 813	1 088 637
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	509 841	1 097 765

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Náklady budúcich období dlhodobé	-	262
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
- poistenie	12 501	13 373
- ostatné	11 892	11 539
	609	1 834
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	1 629
Spolu	12 501	15 264

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

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

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

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2014

Položka	2014
Účtovný zisk	642 305
Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdelného zisku minulých rokov	642 305
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	642 305

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

O vysporiadaní zisku za rok 2015 rozhodne orgán nástupníckej spoločnosti I.D.C. Holding, a.s.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2015

Položka	Stav k 1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2015
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	108 887	59 289	(101 209)	(5 984)	60 983
z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	57 931	43 853	(55 500)	(1 178)	45 106
rezerva na soc. zabezpečenie	20 392	15 436	(19 537)	(414)	15 877
rezerva na nevyfakturované služby	13 404	-	(9 609)	(3 795)	-
rezerva na audit	17 160	-	(16 563)	(597)	-
Ostatné krátkodobé rezervy	14 880	45 721	(14 880)	-	45 721
z toho:					
rezerva na bonusy	11 006	9 437	(10 706)	300	9 437
rezerva na soc. zabezpečenie	3 874	3 322	(3 769)	105	3 322
rezerva na nevyfakturované služby	-	4 802	-	-	4 802
rezerva na audit	-	17 160	-	-	17 160
rezerva na znalecký posudok	-	11 000	-	-	11 000

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

31. december 2014

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

3. Závazky

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

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 446 844	3 362 455
Spolu dlhodobé záväzky	2 446 844	3 362 455
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	515 972	1 097 768
Záväzky po lehote splatnosti	-	-
Spolu krátkodobé záväzky	515 972	1 097 768

Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku zahŕňajú úver od spoločnosti Coin, a.s. vo výške 1 525 000 EUR (2014: 2 500 000 EUR), úročený úrokovou sadzbou 6 % p. a. Záväzok voči spoločnosti Coin, a.s. je splatný k 31. decembru 2018.

Spoločnosť	Suma v eurách	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Ručenie	Suma splatná v eurách	
					v r. 2015	po r. 2015
Coin, a.s.	1 525 000	6 %	31. 12. 2018		-	1 525 000
Celkom	1 525 000				-	1 525 000

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

3.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	-	-
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	(4 408 280)	(4 030 371)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	-	-
odpočítateľné	230 962	130 276
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22 %
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	919 010	858 021
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	(10 230)	13 064
zaúčtovaná do vlastného imania	71 219	-

Do vlastného imania bol zaúčtovaný odložený daňový záväzok z dôvodu precenenia majetku na reálnu hodnotu.

3.3. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2015	31.12.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 579	3 159
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 403	12 834
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	12 403	22 834
Čerpanie sociálneho fondu	(14 148)	(21 415)
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 834	4 579

V roku 2015 nebola tvorba zo zisku.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
I.D.C. LOLLY, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2015	Suma istiny v eurách k 31. 12. 2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2014
Dlhodobé bankové úvery:				-	-	-
<i>Investičný úver 58/AUCC/12 dlhodobá časť</i>	<i>EUR</i>	<i>3,65</i>	<i>31. 12. 2017</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>292 800</i>
<i>Investičný úver 366/AUCC/12 dlhodobá časť</i>	<i>EUR</i>	<i>3,65</i>	<i>31. 12. 2017</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>231 154</i>
Krátkodobé bankové úvery:				-	-	-
	-	-	-	-	-	-
<i>Investičný úver 58/AUCC/12 krátkodobá časť</i>	<i>EUR</i>	<i>3,65</i>	<i>31. 12. 2017</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>146 400</i>
<i>Investičný úver 366/AUCC/12 krátkodobá časť</i>	<i>EUR</i>	<i>3,65</i>	<i>31. 12. 2017</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>120 000</i>
<i>Kontokorentný úver</i>	<i>EUR</i>	<i>EONIA + 1,45 % P.A</i>	<i>31. 7. 2015</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Spoločnosť k 31.7. 2015 neobnovila kontokorent a k 31.12.2015 splatila úvery.

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	344
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Spolu	-	344

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/ Čistý obrat

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

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Čokolády a polevy	6 201	7 106	47	90	-	-	6 249	7 197
	225	969	957	907	-	-	182	876
Musli	23	8 170	-	200	-	1 180	23 116	1 189
	116					642		012
Čokoládové figúrky	2 807	2 354	2 709	3 012	-	-	5 516	5 366
	516	366	131	513	-	-	647	879
Služby	7 207	12	-	-	-	-	7 207	12 266
		266						
Čistý obrat celkom	9 039	9 481	2 757	3 103	-	1 180	11 796	13 766
	064	771	088	620		642	152	033

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2015		2014		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31. 12. 2015	31. 12. 2014	1. 1. 2014		2015	2014
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	132 492	124 049	156 791		8 443	(32 742)
Výrobky	76 799	170 471	115 825		(93 672)	54 646
Zvieratá	-	-	-		-	-
Spolu	209 291	294 520	272 616		(85 229)	21 904
Manká a škody					1 656	1 842
Reprezentačné					162	210
Dary					-	-
Iné					1 596	1 549
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát					(81 815)	25 505

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

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

Položka	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	76 606	62 387
<i>Spracovateľný zlom</i>	72 661	62 097
<i>Tvorba dlhodobého majetku vo vl. réžii</i>	3 527	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	12 175	5 271
<i>Náhrada škody od poisťovne</i>	4 221	800
<i>Bonus od dodávateľa za odobraté množstvo</i>	1 844	1 629
<i>Prebytky na majetku</i>	-	783
<i>Zrušenie nevyužitých dohadných položiek na nevyf. dodávky</i>	4 392	1 935
<i>Zrušenie nevyužitej rezervy na dovolenku</i>	1 592	-
<i>Ostatné</i>	76	5
Finančné výnosy, z toho:	45 255	10 151
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	44 112	8 925
<i>kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	799	198
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	-	-
<i>Ostatné výnosové úroky</i>	1 143	1 226
	-	-
	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-
	-	-
	-	-

Spoločnosť aktivuje najmä spracovateľný zlom vznikajúci pri výrobe čokoládových figúrok pre ďalšie spracovanie ako suroviny.

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

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

Položka	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	491 400	1 414 275
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	17 095	17 095
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	17 095	17 095
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	433 305	1 397 180
<i>Opravy a údržba</i>	111 094	193 151
<i>Reklama</i>	-	799 780
<i>Služby výpočtovej techniky:</i>	44 399	39 002
<i>v tom I.D.C. Holding, a.s.</i>	43 854	28 222
<i>Dopravné:</i>	101 253	114 386
<i>v tom I.D.C. Holding, a.s.</i>	3 799	6 171
<i>Stráženie objektov</i>	51 930	51 875
<i>Poradenská činnosť</i>	34 641	22 688
<i>Nájomné – prac. sila:</i>	31 341	54 603
<i>v tom I.D.C. Holding</i>	9 430	22 271
<i>Nájomné - OOPP</i>	28 493	27 277
<i>Nájomné – ostatné:</i>	30 448	29 380
<i>v tom I.D.C. Holding, a.s.</i>	23 670	23 670
<i>Laboratórne rozbor</i>	6 833	7 947
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	232 011	23 942
<i>poistenie majetku a osôb</i>	18 470	19 011
<i>z toho I.D.C. Holding, a.s.</i>	726	780
<i>manká a škody</i>	208 157	2 306
<i>ostatné</i>	4 658	2 625
Celková suma osobných nákladov	2 095 251	2 164 751
<i>Mzdy</i>	1 458 996	1 519 718
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	113 101	104 284
<i>Sociálne a zdravotné poistenie</i>	523 154	540 749

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

Finančné náklady, z toho:	211 956	235 145
Kurzové straty, z toho:	43 303	35 210
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 551	11 915
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	168 653	199 935
Nákladové úroky	160 390	188 107
- v tom úver Coin a.s. Bratislava	134 853	151 638
Ostatné náklady na fin.činnosť	8 263	11 827
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-
	-	-
	-	-

V roku 2015 z dôvodu zmeny v portfóliu výrobkov (ukončenie výroby musli) neboli využívané služby reklamy.

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	71 219	-

	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	390 971			829 236		
<i>teoretická daň</i>		86 014	22%		182 432	22%
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	215 942	47 507	22%	133 712	29 417	22%
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(3 950)	(869)	22%	(172 125)	(37 867)	22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0%	-	-	0%
Zmena sadzby dane	-	-	0%	-	-	0%
Daňová licencia	-	-	0%	-	-	0%
Spolu	602 963	132 652	22%	789 597	173 711	22%
Splatná daň z príjmov		142 882	22%		173 866	22%
<i>v tom: uhradená zrážkou</i>		0	19%		233	19%
Odložená daň z príjmov		(10 230)	22%		13 064	22%
Celková daň z príjmov		132 652	22%		186 930	22%

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podsúvahové účty

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	191 702	198 908

Na podsúvahe spoločnosť eviduje drobný majetok v operatívnej evidencii.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35694955	DIČ: 2020310358
I.D.C. LOLLY, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2015 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

<i>Druh príjmu, výhody</i>	<i>Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov</i>			<i>Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov</i>		
	<i>štatutárnych</i>	<i>dozorných</i>	<i>iných</i>	<i>štatutárnych</i>	<i>dozorných</i>	<i>iných</i>
	<i>2015</i>	<i>2015</i>		<i>2015</i>	<i>2015</i>	
	<i>2014</i>	<i>2014</i>		<i>2014</i>	<i>2014</i>	
Peňažné príjmy	53 921	-	-	-	-	-
	53 009	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	14	-	-	-	-	-
	15	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

31. december 2015

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohl'adávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
I.D.C. Holding, a.s.	Nákup zásob a služieb	-	-	81 479	-
	Predaj zásob	-	-	-	9 008 459
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka					
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					
Coin, a.s.	úver	-	1 525 000	134 853	-
I.D.C. Polonia, sa	Predaj zásob	412 875	-	-	2 101 138
I.D.C. Hungaria, rt	Predaj zásob	86 474	-	-	621 939

31. december 2014

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohl'adávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka					
I.D.C. Holding, a.s.	Nákup zásob a služieb	-	502	151 481	-
	Predaj zásob	552 692	-	-	9 449 003
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka					
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					

Poznámky ÚČ PODV 3-01		IČO: 35694955		DIČ: 2020310358	
I.D.C. LOLLY, s.r.o.					
Poznámky individuálnej účtovnej závierky					
Zostavenej k 31. decembru 2015					
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)					
Coin, a.s.	úver	-	2 500 000	151 638	-
I.D.C. Polonia, sa	Predaj zásob	690 833	-	-	2 474 871
I.D.C. Hungaria, rt	Predaj zásob	86 474	-	-	549 710

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

Po 31. decembri 2015 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem skutočnosti, že spoločnosť zanikla bez likvidácie k 1.1.2016 na základe zlúčenia s materskou spoločnosťou I.D.C. Holding, a.s., ktorá sa stáva jej nástupníckou spoločnosťou od 1.1.2016

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Majetok vykázaný v účtovnej závierke bol precenený na reálne hodnoty k 31.12.2015. Z precenenia pozemkov a samostatne hnuteľných vecí a súborov hnuteľných vecí vznikol pozitívny preceňovací rozdiel vo výške 195 153 EUR, resp. 128 574 EUR, ktorý bol zaúčtovaný na účty vlastného imania spolu s odloženým daňovým záväzkom vo výške 71 220 EUR.

31. december 2015

Položka	Stav K 1. januáru 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2015
Základné imanie	1 536 879	-	-	-	1 536 879
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	252 507	-	-	252 507
Zákonný rezervný fond	153 688	-	-	-	153 688
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 764	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	875	-	-	642 305	4 407 180
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	-	-	-	-
Vyplatené dividendy	642 305	258 319	-	(642 305)	258 319
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

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

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

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

31. december 2014

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

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2015	31.12.2014
Peniaze	211	-	729
Ceniny	213	9 028	8 399
Účty v bankách	221	500 813	1 088 637
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		-	-
Finančné účty spolu		-	-
Rozdiel		509 841	1 097 765

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov