

A. Informácie o účtovnej jednotke

'a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

UNIVERSA SP s.r.o.

Hlavná č. 1735/59

091 01 Stropkov

Spoločnosť bola založená 5. 12. 2005.

Spoločnosť vznikla 10. 2. 2006 dňom zápisu do obchodného registra oddiel: Sro, vložka č.: 17039/P

b/ Opis hospodárskej činnosti:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľných živností

2. kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľných živností

3. sprostredkovanie obchodu služieb v rozsahu voľných živností

4. poskytovanie lekárenskej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení verejnej lekární

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	4
počet vedúcich zamestnancov	0	0

'd/ UNIVERSA SP s.r.o. nie je neobmedzene ričiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e/ Účtovná závierka spoločnosti 31. 12. 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z.

o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f/ Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 15. 3. 2013.'

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

'a/ Spoločnosť má tieto orgány:

- valné zhromaždenie

- konatelia, ktorí sú štatutárnym orgánom spoločnosti : PhMr. Darina Ščešňáková
PharmDr. Tibor Ščešňák

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
PhMr. Darina Ščešňáková	3319	50	50	0
PharmDr. Tibor Ščešňák	1660	25	25	0
MVDr. Maritn Ščešňák	1660	25	25	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Spolu	6639	100	100	0

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

/preprava, montáž, poistné a pod./.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, aby sa rovnali daňovým odpisom. Odpisovať sa začína mesiacom, keď

bol majetok zaradený do užívania. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1 700 # a menej, sa účtuje

ako o spotrebe materiálu. Pri stanovení odpisovej skupiny a ročného odpisu sa uplatňuje rovnomerné odpisovanie.

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním

/preprava,

balné, poštovné a pod./ S.r.o. účtuje zásoby spôsobom B a postupuje aj podľa internej smernice č. 6/2011 o účtovaní zásob.

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

prostredníctvom opravných položiek k pohládkam.

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecdnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú

sa v očakávanej výške záväzku.

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventurizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve,

uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Tržby za tovar a vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy poskytované zákazníkom /vernostné karty/.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pesto- vateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1713	53088	0	0	0	0	0	54801
Prírastky	0	1792	0	0	0	0	0	0	1792
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3505	53088	0	0	0	0	0	56593
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	430	49435	0	0	0	0	0	49865
Prírastky	0	176	3653	0	0	0	0	0	3829
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	606	53088	0	0	0	0	0	53694
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1283	3653	0	0	0	0	0	4936
Stav na konci účtovného obdobia	0	2899	0	0	0	0	0	0	2899

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1713	53088	0	0	0	0	0	54801
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 na konci účtovného obdobia	0	1713	53088	0	0	0	0	0	54801
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	344	45779	0	0	0	0	0	46123
Prírastky	0	86	3656	0	0	0	0	0	3742
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	430	49435	0	0	0	0	0	49865
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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 na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1369	7309	0	0	0	0	0	8678
Stav na konci účtovného obdobia	0	1283	3653	0	0	0	0	0	4936

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	202	60	20	182	60
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	202	60	20	182	60

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1674	0	0	698	976
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1674	0	0	698	976

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	55746	986	56732
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	36	0	36
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1017	0	1017
Iné pohľadávky	1826	0	1826
Krátkodobé pohľadávky spolu	58625	986	59611

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	986	1869
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	55746	52823
Krátkodobé pohľadávky spolu	56732	54692
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3672	1254
Bežné bankové účty	2197	2685
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5869	3939

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1473	1461
náklady budúcich období	1473	1461
komplexné náklady budúcich období	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11924
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	3500
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	0
Iné	0
Spolu	8424

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	12539
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých období	3000
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	9539

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1331	1204	1331	0	1204
na nevyčerpané dovolenky	1314	1184	1313	0	1184
na nevyfakturované dodávky	17	20	17	0	20
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2309	1331	23063	3	1331
na nevyčerpané dovolenky	2220	1314	2219	1	1314
na nevyfakturované dodávky	89	17	87	2	17
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	144	1008
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	32727	20452
Krátkodobé záväzky spolu	32871	21460
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	140505	140945
Dlhodobé záväzky spolu	140505	140945

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	549	422
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	152	167
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	152	167
Čerpanie sociálneho fondu	0	40
Konečný zostatok sociálneho fondu	701	549

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
od spoločníka s.r.o.	EUR	0		139418	140396
ORANGE	EUR	0	30.04.2015	126,4	0
ORANGE	EUR	0	31.05.2014	259,2	0
Krátkodobé pôžičky					
		0		0	0
		0		0	0
		0		0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
		0		0	0
		0		0	0

H. Informácie o výnosoch

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Názov položky	Typ výrobkov, tovarov, služieb tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	519401	510832	3131	3149	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Spolu	519401	510832	3131	3149	0	0

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácií nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácií nákladov, z toho:	3441	3543
aktivácia tovaru a materiálu	3441	3543
	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	921	591
tržby z predaja DHIM do 1700	10	0
príjem prebytkov tovaru	247	590
	663	0
	0	0
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6572	6692
Tržby za tovar	519401	510832
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	920	0
Čistý obrat celkom	526893	518115

'Do ostatných výnosov z hospodárskej činnosti bolo zahrnuté aj DPH, ktoré bolo vrátené z podaného dodatočného daňového priznania za mesiac 12 rok 2012 vo výške 511,40 EUR.'

I. Informácie o nákladoch**39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	12948	13405
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	12948	13405
nájomné	8365	8365
servis.progr.sl., telekom.sl.	2209	2605
ostatné	2374	2435
	0	0
	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	517161	516932
náklady na obstar.pred.tovaru	431657	424691
spotr.mat.,enrgie a ost.dodáv.	10453	11614
osobné náklady	54461	56306
dane,odpisy	6812	5680
ostatné náklady	13778	18641
Finančné náklady, z toho:	79	317
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	79	317
bankové poplatky	79	317
	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1381	x	x	-12213	x	x
teoretická daň	x	318	23	x	-2321	19
Daňovo neuznané náklady	10586	0	0	14301	2717	19
Výnosy nepodliehajúce dani	1391	0	0	370	-70	19
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	7814	1797	23	1718	326	19
Splatná daň z príjmov	x	1797	23	x	326	19
Odložená daň z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	1797	23	x	326	19

'Dňa 7. 6. 2013 bolo podané dodatočné daňové priznanie PO za rok 2012, kde na riadku 940 bolo vyčíslené zvýšenie dane 97,17 EUR.
Toto bolo následné uhradené. Takže skutočná daň na úhradu v roku 2012 bola vo výške 423,55 EUR a základ dane 2 229,24 EUR.'

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	2	3

S.r.o. má v dočasnom užívaní imfralampu a laminárny box od spoločníka s.r.o.. Tlačiareň v roku 2013 vrátila s.r.o. spoločníkovi.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	520	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

'Medzi iné príjmy štatutárneho orgánu s.r.o. zaradila príjem, ktorý predstavoval úhradu za nákupy do osobnej spotreby konateľa s.r.o..

Išlo konkrétne o nákupy, ktoré boli zrealizované na identifikačné údaje firmy, avšak išli do osobnej spotreby konateľa s.r.o.. Všetky tieto nákupy s.r.o. na konci roka zosumarizovala a konateľ ich s.r.o. uhradil.'

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami
Tabuľka č. 1

Názov položky	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
APOTHEKE s.r.o. Stropkov	1	392	1088
APOTHEKE s.r.o. Stropkov	2	615	0
PhMr.Ščešňáková Darina	8	978	3903
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0
	0	0	0

'Firma APOTHEKE s.r.o. má tých istých spoločníkov a konateľov s.r.o. ako UNIVERSA SP s.r.o..

PhMr. Darina Ščešňákovovej bola sčasti splatená pôžička, ktorú poskytla s.r.o. bezúročne.'

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

'Bola znížená tvorba rezervy na nevyfakturovaná dodávky za plyn, ktorá bola ku koncu roka 2013 vytvorená vo vyššej sume ako bola doručená faktúra za odber plynu do dňa zostavenia účtovnej závierky.
S.r.o. na konci roka 2013 očakávala ešte dobropisy na obrátové zľavy a bonusy, ktorých výšku presne nepoznala, preto bolo treba vytvoriť rezervu, ktorá by sa mala účtovať na účet 323, lenže keďže išlo o dobropisy zúčtovala to na účet 315 ostatné pohľadávky.
Ak by to zúčtovala na účet 323, prejavilo by sa to na stane pasív súvahy ako mínusová tvorba krátkodobých rezerv. '

P. Prehľad zmien vlastného imania

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639	0	0	0	6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	0	0	0	664
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	3000	500	0	0	3500
Nerozdelený zisk minulých rokov	11924	0	3500	0	8424
Nerozdelená strata minulých rokov	0	9539	0	0	9539
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-12539	-3275	12539	0	-3275
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639	0	0	0	6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	3000	0	0	3000
Nerozdelený zisk minulých rokov	2748	12176	3000	0	11924
Nerozdelená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12176	0	24715	0	-12539
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

‘Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

O vysporiadaní straty za rok 2013 rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je vysporiadať túto stratu z nerozdeleného zisku minulých rokov.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Zostavené: 24. 3. 2014 PhMr. Darina Ščešňáková - štatutárny orgán

Drahomíra Repková - osoba zodpovedná za vedenie účtovníctva

PhMr. Darina Ščešňáková - osoba zodpovedná za zostavenie účtovnej závierky