

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2012

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Názov spoločnosti: STR Slovakia, s.r.o.

Adresa spoločnosti: Obvodová cesta 4/5295, 031 01 Ružomberok

Spoločnosť STR Slovakia, s.r.o. (ďalej len "Spoločnosť") bola založená 20.04.2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 20.04.2005 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel Sro, vložka I. 16149/L).

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- prenájom hnuteľných vecí
- sprostredkovanie činností v rozsahu svojej činnosti

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

4. Priemerný počet zamestnancov

Spoločnosť v roku 2013 nezamestnávala zamestnancov.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 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 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 01.06.2013 účtovnú závierku spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Konatelia:	Eva Rusnáková	Eva Rusnáková
	MUDr. Robert Rusnák	

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. Decembru 2013:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Eva Rusnáková	3319	49	49	
MUDr. Robert Rusnák	3320	51	51	
Spolu	6639	100	100	

Zmeny nastali k 14.12.2013

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovníctvo Spoločnosti 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.

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovacia suma začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýži 2 400 EUR, sa nezaraňuje 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 %
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér			
Ocenené práva (licencie)			
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýži 2 400 EUR			

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisová sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýži 1 700 EUR, nezaraňuje sa 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 %
Stavby	20 rokov	rovnomerná	1/20
Samostatný hnuteľný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6 rokov	Rovnomerná	1/6
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná	1/4
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýži 1 700 EUR	-	-	rovno do spotreby

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť tuje o cenných papieroch.

d) Zásoby

Spoločnosť tovala o zásobách.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť tovala o zákazkovej výrobe.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

g) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch.

h) 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.

i) Emisné kvóty

Spoločnosť mala o emisných kvótach.

j) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že dôjde 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.

k) 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 účtu vecne príslušného účtu rezerv so súvzsačným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej čiasti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na účtovnú závierku a plyn.

l) 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 účtovej závierke v tomto zistenom ocenení.

m) Zamestnanecké požitky

Spoločnosť nezamestnávala zamestnancov.

n) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v príloženom 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.

o) Odložená daň z príjmu

Spoločnosť od začiatku svojej existencie nemala povinnosť uhradiť odloženú daň.

p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť nemala dotácie zo štátneho rozpočtu.

q) 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.

r) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Spoločnosť tuje o leasingu.

s) Deriváty

Spoločnosť tuje o derivátoch.

t) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť tuje o majetku a záväzkoch zabezpečenými derivátmi.

u) 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 bankou 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.

v) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa spoločnosť zaviaže dopraviť výrobky na určené 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 poskytovania ubytovania a z prenájmu hnuteľného majetku.

w) Porovnateľné údaje

Ďalšie údaje za predchádzajúce účtovné obdobie neboli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období.

x) Oprava chýb minulých období

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

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť tuje o nehmotnom majetku.

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a šašné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	161109	663335	28786			0			853230
Prírastky			32548						32548
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	161109	663335	61334			0			885778
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		106524	17670						124194
Prírastky		33731	7599						41330
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		140255	25269						165524
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	161109	769859	46456						729036
Stav na konci účtovného obdobia	161109	523080	36065						720254

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a šašné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143325	485473	22646			306000			957444
Prírastky	17784	264634	6140			-17441			271117
Úbytky		86772				288559			375331
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	161109	663335	28786			0			853230

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		83110	12755						95865
Prírastky		110186	4915						115101
Úbytky		86772							86772
Stav na konci účtovného obdobia		106524	17670						124194
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	143325	485473	9891						651444
Stav na konci účtovného obdobia	161109	556811	11116						729036

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neobsahuje finančný majetok.

4. Zásoby

Spoločnosť nemá zásoby.

5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností určená na predaj

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

6. Pohľadávky

Spoločnosť vytvorila OP k pohľadávkam:

OPRAVNÉ POLOŽKY									Dni		20%	50%	100%	
											365	730	1095	
											dní	dní	dní	
											OP tvorená v r.2007,2008			
Číslo	Dát. vyst.	Firma	Čiastka	DPH	Celkom	Zaplatené	ZaplatiŠ	Dát. splat.	do	po				
											splat.			
VF7003	31.03.2007	UCB servis, spol. s r.o.	1327,76	252,27	1580,03	790	790,03	07.04.2007		1729			790,03	
VF7004	30.04.2007	UCB servis, spol. s r.o.	1327,76	252,27	1580,03	500	1080,03	07.05.2007		1699			1080,03	
VF10027	01.06.2010	RUDOS RU-ČOMBEROK, s.r.o.	51,6	9,54	61,14	0	61,14	10.06.2010		569	12,23			
VF10045	02.09.2010	KOMAT Slovakia s.r.o.	1000	190	1190	952	238	16.09.2010		471	47,6			
VF10059	06.12.2010	Karol Klíř - JMK-sport, s.r.o.	1749,59	332,42	2082,01	2026,93	55,08	10.12.2010		386				
											59,83	0	1870,06	

OPRAVNÉ POLOŽKY 2012

										20%	50%	100%
										365 dní	730 dní	1095 dní
VF10027	01.06.2010	RUDOS RU- GOMBEROK, s.r.o.	51,6	9,54	61,14	0	61,14	10.06.2010	935		18,34	
VF10045	02.09.2010	KOMAT Slova- kia s.r.o.	1000	190	1190	952	238	16.09.2010	837		71,4	
VF10059	06.12.2010	Karol Klíř - JMK-sport, s.r.o.	1749,59	332,42	2082,01	2026,93	55,08	10.12.2010	752	11,016		
VF11001	11.01.2011	Karol Klíř - JMK-sport, s.r.o.	1749,59	349,92	2099,51	1500	599,51	21.01.2011	710	119,902		
VF11011	01.03.2011	Karol Klíř - JMK-sport, s.r.o.	1749,59	349,92	2099,51	2000	99,51	14.03.2011	658	19,902		
VF11013	01.03.2011	KOMAT Slova- kia s.r.o.	233,22	0	233,22	0	233,22	14.03.2011	658	46,644		
VF11017	04.04.2011	Karol Klíř - JMK-sport, s.r.o.	1749,59	349,92	2099,51	0	2099,51	19.04.2011	622	419,902		
VF11024	04.05.2011	Karol Klíř - JMK-sport, s.r.o.	1724,59	344,92	2069,51	2000	69,51	19.05.2011	592	13,902		
VF11033	01.06.2011	Karol Klíř - JMK-sport, s.r.o.	1724,59	344,92	2069,51	0	2069,51	15.06.2011	565	413,902		
VF11042	22.06.2011	Karol Klíř - JMK-sport, s.r.o.	1866,4	0	1866,4	0	1866,4	06.07.2011	544	373,28		
VF11045	01.07.2011	Karol Klíř - JMK-sport, s.r.o.	1724,59	344,92	2069,51	0	2069,51	15.07.2011	535	413,902		
VF11052	01.08.2011	Karol Klíř - JMK-sport, s.r.o.	1724,59	344,92	2069,51	0	2069,51	15.08.2011	504	413,902		
										1418,45	0	0

OPRAVNÉ POLOŽKY 2013

Číslo	Dát. vyst.	Firma	Číslo účtu	DPH	Celkom	Zaplatené	Zaplatíš	Dát. splat.		20% 365 dní			50% 730 dní			100% 1095 dní			
VF10045	02.09.2010	KOMAT Slovakia s.r.o.	1000	190	1190	952	238	16.09.2010	1236				119,00						je 100%
VF10059	06.12.2010	Karol Kili - JMK-sport, s.r.o.	1749,59	332,42	2082,01	2026,93	55,08	10.12.2010	1151							44,06			je 100%
VF11001	11.01.2011	Karol Kili - JMK-sport, s.r.o.	1749,59	349,92	2099,51	1500	599,51	21.01.2011	1109							479,61			je 100%
VF11011	01.03.2011	Karol Kili - JMK-sport, s.r.o.	1749,59	349,92	2099,51	2000	99,51	14.03.2011	1057				29,85						je 50%
VF11013	01.03.2011	KOMAT Slovakia s.r.o.	233,22	0	233,22	0	233,22	14.03.2011	1057				69,97						je 50%
VF11017	04.04.2011	Karol Kili - JMK-sport, s.r.o.	1749,59	349,92	2099,51	0	2099,51	19.04.2011	1021				629,85						je 50%
VF11024	04.05.2011	Karol Kili - JMK-sport, s.r.o.	1724,59	344,92	2069,51	2000	69,51	19.05.2011	991				20,85						je 50%
VF11033	01.06.2011	Karol Kili - JMK-sport, s.r.o.	1724,59	344,92	2069,51	0	2069,51	15.06.2011	964				620,85						je 50%
VF11042	22.06.2011	Karol Kili - JMK-sport, s.r.o.	1866,4	0	1866,4	0	1866,4	06.07.2011	943				559,92						je 50%
VF11045	01.07.2011	Karol Kili - JMK-sport, s.r.o.	1724,59	344,92	2069,51	0	2069,51	15.07.2011	934				620,85						je 50%
VF11052	01.08.2011	Karol Kili - JMK-sport, s.r.o.	1724,59	344,92	2069,51	0	2069,51	15.08.2011	903				620,85						je 50%
VF12006	07.02.2012	RMarket,s.r.o.	1704,26	0	1704,26	520	1184,26	21.02.2012	713				355,28						je 50%
VF12071	02.11.2012	RMarket,s.r.o.	1704,26	0	1704,26	0	1704,26	16.11.2012	444				511,28						je 50%
VF13002	03.12.2012	RMarket,s.r.o.	1704,26	0	1704,26	0	1704,26	17.12.2012	413				511,28						je 50%
VF13006	07.01.2013	RMarket,s.r.o.	1704,26	0	1704,26	0	1704,26	21.01.2013	378										je 20%
										340,85									
										340,85	3 647,28	523,67							
										tvorba OP 2013 547/391									4 511,8

VF10027	01.06.2010	RUDOS RUŽOMBEROK, s.r.o.	51,6	9,54	61,14	0	61,14	10.06.2010	569				30,57						
										0	0	30,57							
										rozpustenie OP 391/547									

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

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	3438	4512	0	0	7919
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	3438	4512	0	0	7919

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce 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	1930	1508	0	0	3438
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	1930	1508	0	0	3438

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	736	18695	19431
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	736	18695	19431

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	18695	31227
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	736	
Krátkodobé pohľadávky spolu	19431	31227

Požiadavky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Požiadavky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé požiadavky spolu		

7. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Spoločnosť tuje o poskytnutých pôžičkách.

8. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	330	0
Bežné bankové účty	14143	55325
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	14473	55325

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

9. Ľasové rozlíšenie

Jednotlivé položky ľasového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky ľasového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		544
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	533	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

F.

1. Požiadavky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Spoločnosť tuje o finančnom prenájme ako prenajímateľ.

G. PASÍVA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

	Bežné účtovné obdobie
--	-----------------------

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Požiadavky za upísané vlastné imanie					
Emisné ágio					
Ostatné kapitálové fondy	345881				345881
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Opravné rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Opravné rozdiely z kapitálových úastín					
Opravné rozdiely z precenenia pri zlúžení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	427	221			648
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3875	2206			5861
Neuhradená strata minulých rokov	0				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2206	-36440	2206		-36440
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Požiadavky za upísané vlastné imanie					
Emisné ágio					

Ostatné kapitálové fondy	345881				345881
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úľastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zľúžení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	427				427
Nedeliteľný fond					
Ľtatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	11883		8008		3875
Neuhradená stra- ta minulých rokov	-584		-584		0
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného obdobia	-7423	2206	-7423		2206
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikate- ľa					

Účtovný zisk za rok 2012 vo výške 2206,- EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2206
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	221
Prídel do Ľtatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1985
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, Ľlenom	
Iné	
Spolu	2206

Účtovná strata za rok 2011 vo výške 7423,- EUR bol umorený z nerozdelených ziskov z roku 2006,2008
a Ľiastol ne 2009

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovná strata	-7423
Vysporiadanie účtovej straty	

Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-7423
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	-7423

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	765		765		765
-rezerva na účt. závierku	166		166		166

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	472	765	472		765
- rezerva účt. závierky	166	166	166		166
- plyn	306	599	306		599

3. Záväzky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	299417		299417
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky zo SF			
Ostatné dlhodobé záväzky	13823		13823
Dlhodobé záväzky spolu	313240		313240
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	280	1007	1287
Nevyfaktúrované dodávky	53		53
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a			

materskej účtovnej jednotke			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu		29400	29400
Sociálne poistenie			
Daňové záväzky a dotácie	4090		4090
Ostatné záväzky	33665	50000	83665
Krátkodobé záväzky spolu	38088	80407	118495

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	80407	34203
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	38088	70502
Krátkodobé záväzky spolu	118495	104705
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	313240	
Dlhodobé záväzky spolu	313240	

4. Odložený daňový záväzok / Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť nemá o odloženom daňovom záväzku / pohľadávke.

5. Sociálny fond

Spoločnosť nemá o sociálnom fonde.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá o bankových dlhopisoch.

7. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Mgr. Radovan Betík	EUR	0%		49421,67	0
Ortopedie Medical	EUR	0%		0	100000
Rusnák	EUR	0%		140700	140700
Kasteling	EUR	0%		50500	50500

Rusnák	EUR	0%		58795,60	9695,60
Krátkodobé pôžičky					
Pôžička Kasteling	EUR	0%		80500	50000
Rusnák	EUR	0%		29400	29400

8. Ľasové rozlíšenie

Štruktúra ľasového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	166	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		419
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	202	

9. Záväzky príp. pohľadávky z derivátových obchodov

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky z derivátových obchodov.

10. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Spoločnosť nemá žiadne záväzky z finančného prenájmu.

H. 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:

	Nájomné		Ubytovanie		Prenájom auta+bytu	
Oblasť odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	30347	47123	879	268	14220	14400
Spolu	30347	47123	879	268	14220	14400

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá žiadne zásoby vlastnej výroby.

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Obstaranie zásob vlastnou dopravou		
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1104	103690
Predaj tovaru	4800	3690
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii		
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		100000
Výnosy z dotácií		
Ostatné	304	
Finančné výnosy, z toho:	3	41
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Ostatné		35
Úroky	3	6
Mimoriadne výnosy, z toho:		
Výnosy z predaja podniku alebo jeho časti		

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	45446	61959
Tržby za tovar	4800	3690
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		100000
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	50246	165649

I. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	18024	17276
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Služby na byty	15959	14807
Účtovníctvo	1266	1000
Mandátna zmluva	800	2503
Ostatné		1034
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	51290	129820
Predaj materiálu	1399	3690
Elektrika voda	3137	0

Dane a poplatky	943	1190
Manká a škody		0
Odpisy	41330	36622
Zostatková cena		78479
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	4481	1508
Ostatné		8331
Finančné náklady, z toho:	61	1786
Splatná daň	1	1184
Poplatky banke	60	602
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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 odpisov a iných nárokov, ako aj doľasných 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 istej odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov a iných nárokov a odpisov itateľných doľasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:	-36440	x	x	3389	x	x
teoretická daň	x		23%	x		19%
Daňovo neuznané náklady	1296			3753		19%
Výnosy nepodliehajúce dani	-206			-6		19%
Umorenie daňovej straty				-912		19%
Spolu	-35350			6224	1183	
Splatná daň z príjmov	x			x	1183	#DIV/0!
Odložená daň z príjmov	x			x		#DIV/0!

Celková daň z príjmov	x			x	1183	#DIV/0!
-----------------------	---	--	--	---	------	---------

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Majetok vzatý do prenájmu

Spoločnosť neviduje majetok v prenájme.

2. Majetok daný do prenájmu

Spoločnosť prenajíma:

- byt BA firme Ortospine Medical. Nájomná zmluva je uzavretá na neurčito. Ukončené 10/2013
- Auto Kia SEET firme Kasteling. Nájomná zmluva je uzavretá na neurčito.
- Objekt Octopus firme : Medison cafe Ľ nájomná zmluva je uzavretá na neurčito.
Naive SK Ľ nájomná zmluva je uzavretá na neurčito.
PRYZMAT Ľ nájomná zmluva je uzavretá na neurčito.
- nebytový priestor Ortospine a Jointart

L. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť nemá informácie o podmienených záväzkoch.

2. Ostatné finančné pohľadávky/záväzky

Spoločnosť neviduje nasledujúce finančné pohľadávky/záväzky.

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

Spoločnosť v roku 2013 nevyplatila spoločníkom finančné odmeny.

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť

- vyfaktúrovala spoločnosťas roka 2013 firme Jointart s.r.o. prenájom nebytových priestorov v hodnote 3000,- eur
- vyfaktúrovala spoločnosťas roka 2013 firme Ortospine Medical s.r.o. prenájom bytu v hodnote 10000,- eur
- vyfaktúrovala spoločnosťas roka 2013 firme KASTELING s.r.o. prenájom auta , pc, tonery 3394,55,- eur
- vyfaktúrovala spoločnosťas roka 2013 firme ORTOSPINE s.r.o. prenájom auta , pc, tonery 2250,- eur
-

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

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

