

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A. a,b,c) Základné informácie**

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: ORTOPROplus, spol. s r.o.
 Sídlo: Skladná 8, 040 01 Košice
 Dátum založenia: 06.09.1995
 Dátum vzniku: 19.10.1995

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Výroba, opravy a úpravy ortopedicko-protetických pomôcok

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	80	75
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	80	82
Počet vedúcich zamestnancov	5	3

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach. Ide o ručenie v:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
Greif-Inex s.r.o.	Akademická 8, Olomouc, CZ	sro	67% podiel v tejto spoločnosti

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Ukončenie roka 2013.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:



riadna



mimoriadna



priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 24.06.2013

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

D. Ďalšie informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu). Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby je ho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedeného dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého cena obstarania je 1700 a nižšie a doba požitelnosti menej ako jeden rok počas roka sa odpisuje jednorázovo ku koncu roka. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné,...). Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby je ho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedeného dlhodobého majetku do používania.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☐ clo

E. c) (5.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok**Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere**

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☐ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☒ inak: metóda vlastného imania

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby sa oceňuje nižšie uvedeným účtovným spôsobom.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby sa oceňujú podľa nižšie uvedených postupov:

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐ inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☒ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Oceňovanie zásob vytvorených vlastnou činnosťou na základe kalkulácií: (materiál, priame náklady a nepriame náklady).

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (11.) Zákazková výroba

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

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

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítavajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

ich menovitou výškou.

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou: tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania - oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Závazky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Závazky vyjadrené v cudzej mene okrem poskytnutých preddavkov sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítavajú na menu euro kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Poskytnuté preddavky sa ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na menu euro už neprepočítavajú.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

Ich menovitou výškou

E. c) (17.) Deriváty

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (20.) Majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahujú na: dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkou v súvahe a tvorenie rezervy na nedobytné pohľadávky.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

Ich skutočnou výškou vedenou v účtovníctve.

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby je ho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedeného dlhodobého majetku do používania.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
dlhodobý hmotný majetok	4,8		rovnomerne
stroje prístroje a zariadenia	8		rovnomerne
dopravné prostriedky	4		rovnomerne
budovy	20		rovnomerne
iný majetok	2		lineárne
iný majetok	podľa doby prenájmu		časový

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby je ho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedeného dlhodobého majetku do používania. Drobný majetok, ktorého doba použiteľnosti je do jedného roka a cena nižšia ako 1700 € ide priamo do nákladov, sleduje sa v operatívnej evidencii krátkodobého majetku. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého doba použiteľnosti je viac ako jeden rok a cena nižšia ako 1700 € ale viac ako 300 € sa sleduje ako iný majetok.

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebovania zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
ocenenie podielu z roku 2011	
ocenenie podielu z roku 2012	

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy**F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

K prehľadu o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 Spoločnosť uvádza: Spoločnosť v uvedených obdobiach eviduje Dlhodobý nehmotný majetok - ochranná známka:

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práv	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			590					590
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia			590					590
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			590					590
Stav na konci účtovného obdobia			590					590

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

K prehľadu o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2010 do 31.12.2010 Spoločnosť uvádza: Spoločnosť v uvedených obdobiach eviduje Dlhodobý nehmotný majetok: Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

K prehľadu o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2013 do 31.12.2013 Spoločnosť uvádza: Spoločnosť v uvedených obdobiach eviduje Dlhodobý nehmotný majetok:

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 951	161 602	552 053			48 086	147 017		919 709
Prírastky			359 249			44 687	364 434	324 460	1 092 830
Úbytky			48 651				426 299	324 460	799 409
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	10 951	161 602	862 651			92 773	85 152		1 213 130
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		103 081	294 232			39 101			436 414
Prírastky		8 305	127 344			6 375			142 025
Úbytky			48 651						48 651
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		111 386	372 926			45 476			529 788
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 951	58 521	257 821			8 985	147 017		483 295
Stav na konci účtovného obdobia	10 951	50 216	489 726			47 297	85 152		683 341

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

K prehľadu o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2012 do 31.12.2012 Spoločnosť uvádza: Spoločnosť v uvedených obdobiach eviduje Dlhodobý nehmotný majetok:

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 951	161 602	473 601			48 086	85 152		779 392
Prírastky			133 288				211 556	36 949	381 794
Úbytky			54 837				149 691	36 949	241 477
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	10 951	161 602	552 052			48 086	147 017		919 709
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 776	240 617			31 490			366 883
Prírastky		8 305	114 590			7 611			130 506
Úbytky			60 975						60 975
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		103 081	294 232			39 101			436 414
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 951	66 826	232 984			16 596	85 152		412 509
Stav na konci účtovného obdobia	10 951	58 521	257 820			8 985	147 017		483 295

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistenie budovy Skladná 8, Košice je v poisťovni Allianz a.s., a dopravné prostriedky má Spoločnosť poistené v poisťovni Kooperatíva a.s. spoločnou zmluvou na každé auto evidované v majetku Spoločnosti - zákonné poistenie.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budova	363 141	2003 na neurčito
Dopravné prostriedky		zákonné poistenie

F. d) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. f) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobud. majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Spoločnosť má podiely v iných účtovných jednotkách. Údaje o podieloch v iných účtovných jednotkách sú uvedené v tabuľke:

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Greif Inex s.r.o., Akademická 8, Olomouc, CZ	67,00	67,00	80 833	26 324	
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Spoločnosť v uvedených obdobiach t.j. od 1.1.2013 do 31.12.2013 eviduje dlhodobý finančný majetok nasledovne:

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 583							22 583
Prírastky		65 231							65 231
Úbytky		71 009							71 009
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		16 805							16 805
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		22 583							22 583
Stav na konci účtovného obdobia		16 805							16 805

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Spoločnosť v uvedených obdobiach t.j. od 1.1.2012 do 31.12.2012 eviduje obstaranie finančného majetku

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 281							27 281
Prírastky									
Úbytky		4 698							4 698
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		22 583							22 583
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 281							27 281
Stav na konci účtovného obdobia		22 583							22 583

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	-5 778	27 281
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A		
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	-5 778	27 281
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A		
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A		
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A		
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A		
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A		
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A		

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o dlhodobých cenných papieroch držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku – Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

F. m) Prehľad o dlhod. finanč. majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky oceňovala dlhodobý finančný majetok metódou vlastného imania bez vplyvu na hospodársky výsledok ale zo zmenou vlastného imania.

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Dlhodobý finančný majetok	metóda vlastného imania		

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. o) Tabuľka č.2 - Informácie k nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo**F. p) Prehľad o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Položka obsahuje vlastné výrobky skutočne fakturované a nedokončenú výrobu vo výške podľa rozpracovanosti zákazky. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q1) d) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**F. q2) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

zmena stavu nedokončenej výroby k 31.12.2010 - zatiaľ neprevzaté výrobky.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výroba – Tabuľka 2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 3

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. q2) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – Tabuľka 4

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v tabuľke. Ide o tvorbu opravných položiek k pohľadávkam v konkurze a dobropisované pohľadávky u ktorých nie je isté, že budú zaplatené.

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	039					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	041					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	043					
6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	044					
7. Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		2 805		2 805	
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)	047					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	048		2 805		2 805	
3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	049					
4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	051					
6. Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053					
8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)	054					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

V priebehu účtovného obdobia došlo k vyradeniu pohľadávky z účtovníctva u ktorých boli tvorené opravné položky z dôvodu ich nedobytnosti.

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					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	2 805			2 805	
Pohľadávky spolu	2 805			2 805	

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Veková štruktúra pohľadávok za bežné obdobie:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 242 361	462	1 242 823
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 242 361	462	1 242 823

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo**F. u) Pohľadávky pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Rozdiel medzi výškou daňových odpisov a účtovných odpisov.

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
účtovné odpisy>daňové odpisy	2 255	4 704		

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladniciach, ceniny (stravné lístky, kolky, parkovacie karty), účty v bankách. S Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať. V októbri došlo ku krádeži finančnej hotovosti z pokladníc, cenín a neoprávnený výber z kreditnej karty.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	13 444	12 428
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	45 696	304 281
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	59 140	316 709

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku - Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. x) Opravné položky ku krát. fin. majetku – Ostat. realiz. CP, Obstarávanie KFM

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo**F. y) Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. za) Ocenenie krátkodobého finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

podľa skutočnej výšky Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Predplatné na literatúru, telefónne poplatky, internet, prenájom technických plynov, nájomne priestorov. Preplatky - vyučovanie médií a nájomného v roku 2013.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 167	12 107
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 767	3 000

F. zc) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Základné imanie Spoločnosti tvorí splatené základné imanie.

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	6 639	6 639
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovný zisk z roku 2012 bol na základe valného zhromaždenia konaného dňa 24.6.2013 rozdelený do nerozdeleného zisku minulých období a do zákonného RF.

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	78
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	419 125
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	419 203

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. a) 5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účt. ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlast. imania

Spoločnosť prehodnotila pri ocenení finančného majetku metódou vlastného imania s výsledkom zníženia vlastného imania.

Text	Suma	
	BO	PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		4 698
Iné prípady:		
Spolu		4 698

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Prehľad o rezervách bežného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:	11 145				
rezervy na nevyčerpanú dovolenku	1 661			1 661	
rezerva na audit	6 760		6 000	760	
Krátkodobé rezervy, z toho:	19 169				
zverejnenie účt.závierky	299				299
nevyčerpaná dovolenka a odvody	13 160	17 328	11 429	1 731	17 328
rezerva na audit	5 000	2 500	2 000	1 000	4 500
rezerva na média	710				

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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:	11 145				11 145
rezervy na nevyčerpanú dovolenku	4 385		2 724		1 661
rezerva na audit	6 760				6 760
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 155				19 169
zverejnenie účt.závierky	299				299
nevyčerpaná dovolenka a odvody	23 906	13 160	23 906		13 160
rezerva na audit	3 000	2 000			5 000
rezerva na média	650	710	650		710

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Štruktúra záväzkov:

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 176 721	410 432
Záväzky po lehote splatnosti	88 904	737 949

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Do 5 rokov je to sociálny fond, ktorý sa nezasiela na iný účet.

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	7 936		7 936	
107 - Záväzky z obchodného styku	1 113 849	1 113 849		
109 - Nevyfakturované dodávky	5 200	5 200		
112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	33 930	33 930		
113 - Záväzky voči zamestnancom	105	105		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	36 492	36 492		
115 - Daňové záväzky a dotácie	10 616	10 616		
116 - Ostatné záväzky	57 497	57 497		
Spolu:	1 265 625	1 257 689	7 936	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	7 936	10 373
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		4 107
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	7 936	6 266
Krátkodobé záväzky spolu	1 265 625	727 575
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 176 721	727 575
Záväzky po lehote splatnosti	88 904	

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 255	
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	19
Odložená daňová pohľadávka	496	4 705
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		4 705
Odložený daňový záväzok		1 403
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		1 403
Iné		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Štruktúra záväzkov zo sociálneho fondu je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 266	4 899
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 557	4 180
Čerpanie sociálneho fondu	2 887	2 813
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 936	6 266

G. h) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Bankové úvery

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.1

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. k) Významné položky derivátov – Tabuľka č.2

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

produkt 1 - vlastné výrobky, produkt 2 - tržby z predaja služieb, produkt 3 - tržby z predaja tovaru

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
zdravotníctvo ZP	5 658 268		487 928			
zdravotníctvo opravy		101 092				
iné služby		11 301				
prenájom		13 329				
zdravotníctvo poplatky		13 439				
Spolu	5 658 268	139 161	487 928			

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu rozpracovanej výroby-nedokončená: tvoria ju rozpracované vlastné výrobky pre pacientov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby		-179 465	75 021	-36 527	36 527
Výrobky	208 659			208 659	
Zvieratá					
Spolu	208 659	-179 465	75 021	172 132	36 527
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	172 132	36 527

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Účtovná jednotka aktivované výrobky prijala aj vydala zo skladu,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	5 621 741	5 109 207
tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	5 658 268	5 288 672
zmena stavu nedokončenej výroby	-36 527	-179 465
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	136 793	14 493
tržby z predaja DHIM a materiálu	21 449	14 324
ostatné prevádzkové výnosy	115 344	169
Finančné výnosy, z toho:	3 374	267
Kurzové zisky, z toho:	828	240
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 546	
úroky na BU	26	27
ostatné finančné výnosy	2 520	
Mimoriadne výnosy, z toho:	510	
odpis premčaného záväzku	510	15 278

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Čistý obrat spoločnosti je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	5 658 268	5 190 587
Tržby z predaja služieb	139 161	98 086
Tržby za tovar	487 928	277 543
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		14 324
Čistý obrat celkom	6 285 357	5 580 540

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
nájomné prenajatých priestorov	192 758	383 347
telefonné náklady	28 028	
sprostredkovanie obchodu	56 384	
spotreba materiálu	3 423 594	
nákup drobného majetku	44 641	

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	5 171	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	43 720	

I. d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
daň z príjmu	105 167	

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Na overenie účtovnej závierky bola tvorená rezerva.

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 500	2 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	2 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a) až J. e) Odložená daň

Účtovanie o odloženej dani je uvedené v tabuľke:

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	496	
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 pohľadá		
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane 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:	422 882	x	x	525 088	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznaté náklady	34 660	7 972	23	25 595	4 863	19
Výnosy nepodliehajúce dani	2 546	580	23	27	5	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane	2 255	496	22			
Iné						
Spolu	457 251	105 167	23	550 656	104 625	19
Splatná daň z príjmov	x	105 167	23	x	105 257	19
Odložená daň z príjmov	x	-496	22	x	627	23
Celková daň z príjmov	x	104 671	23	x	105 884	19

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Opísané pohľadávky dané do výnosov -nie sú daňovým výnosom roka 2011.Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach**L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. a) (PO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. b) Opis a hodnota podmienených záväzkov voči spriazneným osobám

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu**M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. d) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

M. e) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky neboli žiadne zmeny. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Zmeny zložiek vlastného imania za obdobie 1.1.2013 do 31.12.2013 su uvedené v tabuľke:

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	6 639				6 639
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	-28 974	13 760	9 581		-24 795
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	254	78			332
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 577 524	419 126	19 330		1 977 320
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	419 204		100 998		318 206
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Zmeny zložiek vlastného imania za obdobie 1.1.2012 do 31.12.2012

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
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	-24 276		4 698		-28 974
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	254				254
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 357 524	220 000			1 577 524
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	230 221	188 983			419 204
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Účtovný zisk dosiahnutý za rok 2013 bude rozdelený až na valnom zhromaždení, ktoré sa bude konať v roku 2014.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).

Miesto pre ďalšie záznamy