

**POZNÁMKY**  
**k individuálnej účtovnej závierke**  
**zostavenej k 31. 12. 2013**

<b>Za obdobie od:</b>	01.2013 do 12.2013
<b>Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od:</b>	01.2012 do 12.2012
<b>Dátum vzniku účtovnej jednotky:</b>	03.11.1994
<b>Účtovná závierka:</b>	riadna, schválená
<b>IČO:</b>	34 110 275
<b>DIČ:</b>	2021022531
<b>KÓD SK NACE:</b>	47.73.0
<b>OBCHODNÉ MENO:</b>	FLOS TÍLIA, s.r.o.
<b>SÍDLO ÚČTOVNEJ JEDNOTKY:</b>	Spádová ul. 1143 926 00 Sered'
<b>ČÍSLO TELEFÓNU:</b>	0317892387
<b>E-MAILOVÁ ADRESA:</b>	<a href="mailto:flostilia@pharmnet.sk">flostilia @ pharmnet.sk</a>
<b>Zostavené dňa:</b>	<b>20.03 2014</b>
<b>Schválené dňa:</b>	<b>24.03.2014</b>

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4,2	5
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účt. závierka	5	5
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

<b>SPOLOČNÍCI:</b>	Mgr. Mária Trojáková	- 33 % ( 2257,19 € )
	Mgr. Irena Stojkovičová	- 33 % ( 2257,19 € )
	Ľubica Plézelová	- 33 % ( 2257,19 € )

#### **INFORMÁCIE O DLHODOBOM NEHMOTNOM MAJETKU**

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosti (softwér) je plne odpísaný. Nakoľko sa však stále používa, je vedený v evidencii s nulovou zostatkovou hodnotou.

#### **INFORMÁCIE O DLHODOBOM HMOTNOM MAJETKU**

##### **Prehľad o stave a pohybe DHM za bežné účtovné obdobie:**

Spoločnosť FLOS TÍLIA, s.r.o. v súčasnosti nevlastní žiaden dlhodobý hmotný majetok, ktorý by podliehal odpisovaniu. Všetok dlhodobý hmotný majetok bol odpísaný ku koncu roka 2011 a ku koncu roka 2013 nebol žiaden zakúpený. Dlhodobý hmotný majetok už odpísaný, ktorý však stále používa, vedie v operatívnej evidencii.

#### **INFORMÁCIE O STAVE A POHYBE ZÁSOb A ICH POISTENÍ:**

(v celých €)

##### **Bežné účtovné obdobie:**

Stav zásob tovaru v NC k 01. 01. 2013	70 680
+ prírastok	-5 012
Stav zásob tovaru v NC k 31. 12. 2013	65 668

**Predchádzajúce účtovné obdobie:**

<b>Stav zásob tovaru v NC k 01. 01. 2012</b>	67 256
<b>- úbytok</b>	+ 3 424
<b>Stav zásob tovaru v NC k 31. 12. 2012</b>	70 680

Účtovanie stavu a pohybu zásob sa uskutočňovalo metódou „B“. Analytická evidencia zásob sa viedla priamo v lekárni prostriedkami výpočtovej techniky. Účtovníctvo sa zabezpečovalo dodávateľským spôsobom a bolo tiež vedené prostriedkami výpočtovej techniky. Zásoby boli poistené pre prípad poškodenia, alebo zničenia živelnou pohromou a pre prípad škôd spôsobených krádežou do výšky 39 833 €.

Opravné položky k zásobám neboli vytvorené.

V roku 2013 sa stav zásob znížil o 5 012 €.

**INFORMÁCIE O POHLĀDÁVKACH:**

(v celých €)

**Bežné účtovné obdobie:**

<b>Stav pohľadávok k 01. 01. 2013</b>	42 900
<b>- úbytok</b>	971
<b>Stav pohľadávok k 31.12.2013</b>	41 929
<b>Pohľadávky po lehote splatnosti</b>	0

**Predchádzajúce účtovné obdobie:**

<b>Stav pohľadávok k 01. 01. 2012</b>	60 690
<b>- úbytok</b>	17 790
<b>Stav pohľadávok k 31.12.2012</b>	42 900
<b>Pohľadávky po lehote splatnosti</b>	0

**PREHLAD NAJVYŠŠÍCH POHLÁDÁVOK**  
(v celých €)

**Bežné účtovné obdobie:**

<b>Všeobecná zdravotná poisťovňa</b>	38 514
<b>UNION zdravotná poisťovňa</b>	1 460
<b>DÔVERA zdravotná poisťovňa</b>	1 388

**Predchádzajúce účtovné obdobie:**

<b>Všeobecná zdravotná poisťovňa</b>	37 243
<b>DÔVERA zdravotná poisťovňa</b>	2 026
<b>UNION zdravotná poisťovňa</b>	1 362

Z uvedených tabuliek je vidieť, že celkove sa pohľadávky oproti roku 2012 mierne znížili o cca 971 €. Toto zníženie bolo výrazne nižšie, ako v predchádzajúcom roku 2012, kedy sa pohľadávky znížili oveľa výraznejšie, a to o 17,7 tis. €. Najvyššie pohľadávky boli u Všeobecnej zdravotnej poisťovne (mierne sa zvýšili o 1271 €), zdravotné poisťovne DÔVERA a UNION taktiež oproti roku 2012 opäť vymenili poradie. Ich pohľadávky sú však výrazne nižšie.

V roku 2013 sa nevyskytli žiadne pohľadávky po lehote splatnosti, neboli tiež vytvorené oprávky k pohľadávkam a nebolo uplatnené ani záložné právo na pohľadávky.

**INFORMÁCIE O KRÁTKODOBOM FINANČNOM MAJETKU**

**Bežné účtovné obdobie:**

<b>Názov položky</b>	<b>Pokladnica</b>	<b>Bežný účet</b>
<b>Stav k 01.01.2013</b>	6 909	1 863
<b>+ prírastok, - úbytok</b>	+ 632	- 1 417
<b>Stav k 31.12.2013</b>	7 541	446

**Predchádzajúce účtovné obdobie:**

Názov položky	Pokladnica	Bežný účet
Stav k 01.01.2012	3 838	783
+ prírastok, - úbytok	+ 2 739	+ 1 080
Stav k 31.12.2012	6 909	1 863

**INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE AKTÍV**  
(v celých €)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období	441	273

Náklady budúcich období predstavujú najmä predplatné odborných časopisov a časť poistného a tiež poplatky za servisné služby softwérovej firmy.

**INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ:**  
(v celých €)

	2013	2012
Základné imanie	6 772	6 772
Zákonný rezervný fond k 31. 12.	748	594
Nerozdelený zisk minulých rokov k 31. 12.	19 452	28 655
Hospodársky výsledok k 31. 12.	2 406	1 560

V roku 2013 spoločnosť znova hospodárila so ziskom po zdanení v hodnote 2 406 €.

Po zápornom hospodárskom výsledku v roku 2010 spoločnosť už tretí rok hospodárila so ziskom, ktorý sa oproti roku 2012 o niečo zvýšil. Hrubý vykázaný zisk v účtovníctve bol 3 479 €, ktorý sa po úpravách zvýšil na daňový zisk vo výške 4 667 €. S rozdeľovaním zisku z minulých období sa postupovalo s opatnosťou. Ku koncu roka 2013 zostal ešte nerozdelený zisk v celkovej hodnote

19 452 €, jedná sa o zisk z roku 2009, 2011 a 2012.

Za rok 2013 v zmysle platnej spoločenskej zmluvy doplní rezervný fond vo výške 10 % disponibilného zisku, čo predstavuje 241 €. Zostatok disponibilného zisku z roku 2013 a z minulých rokov bude rozdeľovať v priebehu roka podľa aktuálnej hospodárskej situácie.

### **INFORMÁCIE O REZERVÁCH**

(v celých €)

Spoločnosť Flos Tília, s.r.o. tvorila v roku 2013 a tiež v roku 2012 iba krátkodobú rezervu na dovolenky. V roku 2013 činila uvedená rezerva 1 935 €, v roku 2012 bola o niečo vyššia, 2 116 €.

### **INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH**

#### **INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH Z OBCHODNÉHO STYKU:**

(v celých €)

<b>Názov položky</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>Stav záväzkov z obchodného styku k 01. 01.</b>	75 869	64 574
<b>+ prírastok - úbytok</b>	- 13 271	+ 11 295
<b>Stav záväzkov z obchodného styku k 31. 12.</b>	62 598	75 869
<b>Záväzky po lehote splatnosti</b>	---	----

V roku 2013 sa spoločnosti podarilo znížiť objem záväzkov oproti predchádzajúcemu roku, a to o 13 271 € na rozdiel od roku 2012, kedy sa záväzky zvýšili, a to cca o 11 tis. €. Toto zníženie je dôsledkom zníženej doby splatnosti faktúr. Spoločnosť v záujme dodržania zákona o maximálnej lehote splatnosti faktúr bola nútená výrazne znížiť záväzky z obchodného styku aj napriek skutočnosti, že nemala k dispozícii dostatok finančných prostriedkov. Tieto poskytla vo forme krátkodobej bezúročnej finančnej výpomoci jedna zo spoločníčok spoločnosti, a to vo výške 11 tis. €.

## INFORMÁCIE O OSTATNÝCH ZÁVÄZKOCH:

(v celých €)

Názov položky	2013	2012
Záväzky voči zamestnancom	1 216	1 253
Záväzky voči spoločníkom zo závislej činnosti	1 953	2 375
Záväzky voči inštitúciám SP a ZP	1 985	2 204
Záväzky voči štátu	2 696	1 466
Záväzky zo sociálneho fondu	242	255

Záväzky voči zamestnancom predstavujú dlžné mzdy za mesiac december 2013, záväzky voči inštitúciám SP a ZP sa týkajú poistného za mesiac 12/2013, ktoré boli v januári 2014 odvedené a záväzky voči štátu vo výške 2696 € predstavujú DPH za december 2013 vo výške 1203 €, daň zo závislej činnosti za december 2013 vo výške 421 € a daň z príjmov právnických osôb za rok 2013 vo výške 1073 €.

Stav sociálneho fondu k 31. 12. 2013 bol vo výške 242 €. V roku 2013 sa zo sociálneho fondu čerpal hlavne formou príplatku k stravnému. Stravovanie zabezpečuje spoločnosť vo vlastnom zariadení dodávateľským spôsobom.

**INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH ČASOVÉHO ROZLIŠENIA NA STRANE PASÍV**  
(v celých €)

Názov položky	2013	2012
Stav výdavkov budúcich období k 1. 1.	1 838	981
+prírastok - úbytok	+ 1 242	+ 857
Stav výdavkov budúcich období k 31. 12.	3 080	1 838

Výdavky budúcich období predstavujú najmä vyúčtovanie energií, vodného, stočného, výdavky na účtovnú závierku a daňové priznanie, výkony spojov, náklady na obedy, nájomné za november a december 2013 a pod.

**INFORMÁCIE O TRŽBÁCH ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR:**  
(v celých €)

Názov položky	2013	2012
Tržby za tovar k 31. 12. - predaj liekov	541 030	564 712
Tržby z predaja služieb (taxa laborum – príprava liekov v lekární a poplatky za recepty	5 071	8 040

Pokles tržieb pokračoval aj v roku 2013. Oproti roku 2012 klesli tržby o 4,19 %, čo bolo o niečo menej, ako v roku 2012, kedy bol pokles až 11,42 %-ný.

**INFORMÁCIE O NÁKLADOCH:**  
(v celých €)

<b>Názov položky</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>Celkové náklady v tom:</b>		
<b>N na nákup tovaru</b>	542 672	571 459
<b>N na materiál</b>	449 982	469 026
<b>N na energie</b>	1 583	1 204
<b>N na opravy a údržbu</b>	4 538	3 015
<b>N na cestovné</b>	565	669
<b>N na výkony spojov</b>	1 522	1 589
<b>N na účtovnícke práce</b>	2 234	2 521
<b>N na odpisy DHNM</b>	4 746	5 609
<b>Ostatné finančné náklady</b>	0	0
<b>Tvorba rezerv na dovolenky</b>	1 085	1 097
	1 935	2 116

V spoločnosti Flos Tília, s.r.o. sa v roku 2013 nevyskytli žiadne ďalšie záväzky, o ktorých by sa neúčtovalo v bežnom účtovníctve, ani záväzky vyplývajúce z ručenia alebo zo súdnych sporov. Takisto sa neuskutočnili žiadne transakcie medzi spriaznenými osobami a nenastali ani udalosti po dni, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti.