

A. - Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

A. b) Opis hospodárskej činnosti	
Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
konzultačná a poradenská činnosť v oblasti podnikania	07.08.1998
kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/, alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/	07.08.1998
obstarávateľské a sprostredkovateľské služby v oblasti obchodu a zákaziek	07.08.1998
prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb	25.08.2000
obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností	25.08.2000
prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá	25.08.2000
prenájom strojov, prístrojov a zariadení	25.08.2000
spostredkovateľská činnosť	28.08.2000
poradenská činnosť v predmete podnikania v rozsahu voľnej živnosti	25.08.2000
poskytovanie ambulantnej odbornej zdravotnej starostlivosti v odboroch dermatovenerológia, cievna chirurgia, anestéziológia a intenzívna medicína	21.08.2007
zariadenie na poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti a ambulancia v odbore plastická chirurgia	21.08.2007
dom ošetrovateľskej starostlivosti s počtom 10 postelí	21.08.2007
reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti	01.12.2009
prieskum trhu	01.12.2009
ambulancia v odbore dermatovenerológia	10.09.2012
zariadenie na poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti v odbore cievna chirurgia a ambulancia v odbore cievna chirurgia	10.09.2012
ambulancia v odbore chirurgia	10.09.2012
kozmetické služby	10.09.2012

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

A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	32
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	32
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A. d) Ručenie spoločnosti

Ústav lekárskej kozmetiky, a. s., (ďalej len „spoločnosť“) nevlastní podiel na vlastnom imaní v inej spoločnosti ani iná spoločnosť nevlastní podiel na vlastnom imaní spoločnosti Ústav lekárskej kozmetiky, a.s.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Ústav lekárskej kozmetiky, a. s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 30.09.2013

C. - Konsolidovaný celok

C. a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Bez náplne.

C. b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Bez náplne.

C. c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Bez náplne.

C.d Oslobodeneni od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona

C. d1) Spoločnosť je materskou spoločnosťou, ale nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 ods. 8

Bez náplne.

C. d2) Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ale nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 ods. 12

Bez náplne.

E. - Účtovné metódy a zásady

E. a) Predpoklad zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu : nepretržitého pokračovania činnosti.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c1) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

E. c2) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

E. c3) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

E. c4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné, clo, montáž, poistné a pod.).

E. c5) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

E. c6) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

E. c7) Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

E. c8) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním; zásoby vlastnej výroby spoločnosť roku 2013 netvorila. O zásobách účtuje účtovná jednotka „A“ spôsobom pri použití kalkulačných účtov.

E. c9) Zásoby obstarané vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zásoby vlastnej výroby spoločnosť v roku 2013 netvorila. O zásobách účtuje účtovná jednotka „A“ spôsobom.

E. c10) Zásoby obstarané iným spôsobom

Zásoby obstarané iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

E. c12) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí oceňujú menovitou hodnotou.

E. c13) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

E. c14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

E. c15) Záväzky, rezervy, dlhopisy, úvery a pôžičky

- a) Záväzky:
- pri ich vzniku - menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí - obstarávacou cenou.

- Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
 - b) Rezervy - v očakávanej výške záväzku.
 - c) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku - menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí - obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

E. c16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

E. c21) Daň z príjmov

- a) Daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- b) Daň z príjmov odložená - účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %. Spoločnosť v roku 2013 účtovala o odloženej dani ako o záväzku vo výške 2 608,30 Eur.

Odpisový plán

Dlhodobý nehmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Softvér	4,00	Časová	Lineárne	25%	25%

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

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

Dlhodobý hmotný majetok					
Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovná odpisová sadzba alebo koeficient	Daňová odpisová sadzba alebo koeficient
Budovy a stavby	20,00	Časová	Lineárne	5%	5%
Stroje a zariadenia	6,00	Časová	Lineárne	16,7%	16,7%
Dopravné prostriedky	4,00	Časová	Lineárne	25%	25%
Inventár	6,00	Časová	Lineárne	16,7%	16,7%

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

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

F. - Údaje o aktívach

Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

F. a1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 806						10 806
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10 806						10 806
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 806						10 806
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		10 806						10 806
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0

obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Nenastal žiadny prírastok ani úbytok DNM v priebehu účtovného obdobia.

F. a2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý nehmotný majetok								
Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 806						10 806
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		10 806						10 806
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 806						10 806
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		10 806						10 806
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Nenastal žiadny prírastok ani úbytok DNM v priebehu účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok

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

F. a3) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	430 799	1 849 207	1 708 518			2 018	0	284 041	4 274 583
Prírastky			155 487				155 487		310 974
Úbytky		70 410	52 936				155 487		278 833
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	430 799	1 778 797	1 811 069			2 018	0	284 041	4 306 724
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 122 795	1 359 940					284 041	2 766 776
Prírastky		76 181	90 913						167 094
Úbytky		70 410	52 936						123 346
Stav na konci účtovného obdobia		1 128 566	1 397 918					284 041	2 810 524
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	430 799	726 412	348 578			2 018	0	0	1 507 807
Stav na konci účtovného obdobia	430 799	650 231	413 151			2 018	0	0	1 496 200

F. a4) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý hmotný majetok									
Položka	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	430 799	1 849 207	1 771 835			2 018	0	284 041	4 337 900
Prírastky			202 286				202 286		404 572
Úbytky			265 603				202 286		467 889
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	430 799	1 849 207	1 708 518			2 018	0	284 041	4 274 583
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 024 330	1 410 671					284 041	2 719 042
Prírastky		98 465	214 873						313 338
Úbytky			265 603						265 603
Stav na konci účtovného obdobia		1 122 795	1 359 941					284 041	2 766 777
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	430 799	824 877	361 164			2 018	0	0	1 618 858
Stav na konci účtovného obdobia	430 799	726 412	348 577			2 018	0	0	1 507 806

F. b) Poistenie majetku				
Poistenie	Predmet poistenia	Komentár	Poistná suma v bežnom období	Poistná suma v minulom období
HP, PZP	Osobné automobily		81 896	81 896
SPOLU			81 896	81 896

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku**F. c1) Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku**F. c2) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Bez náplne.

F. d) Dlhodobý hmotný majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Bez náplne.

F. e) Nehnuteľnosti nezapísané na liste vlastníctva

Bez náplne.

F. f) Goodwill

Bez náplne.

F. g) Opravná položka k nadobudnutému majetku

Opravná položka	Dôvod tvorby	Hodnota	Oprávky v bežnom období	Oprávky v minulom období	Komentár
Opravná položka k nadobudnutému majetku		284 041	284 041	284 041	
Oprávky k opravnej položke k nadobudnutému majetku		-284 041	-284 041	-284 041	
SPOLU		0	0	0	

F. h) Náklady na výskum a vývoj

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku za bežné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	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
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Tatra Banka					304 282
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu					304 282

Ide o podielové listy, ktoré účtovná jednotka nadobudla od správcu podielových fondov podľa zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní, a ktoré obstarala so zámerom dlhodobého investovania voľných peňažných prostriedkov v podielových fondoch.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

F. j1) Bežné účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok									
Položka	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny			304 282						304 282
Stav na konci účtovného obdobia			304 282						304 282
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									

obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			304 282						304 282

F. j2) Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Dlhodobý finančný majetok

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

F. j3) Dlhové CP držané do splatnosti

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

F. j4) Dlhodobé pôžičky

Bez náplne.

F. k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Bez náplne.

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

V priebehu roka 2013 došlo po odporúčaní audítorov k preúčtovaniu cenných papierov účtovaných na účte 257 - Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely na účet 063 - Realizovateľné cenné papiere a podiely (z krátkodobých na dlhodobé).

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku**F. m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám**F. o1) Opravné položky k zásobám**

Bez náplne.

F. o2) Opravné položky k zásobám, nehnuteľnosti na predaj

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo**F. p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo**

Bez náplne.

F. q) Zákazková výroba a o zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj**F. q1) Všeobecné údaje**

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**F. q) 1 a1 Zákazková výroba**

Bez náplne.

F. q) 1 a2 Zákazková výstavba

Bez náplne.

F. q) 1 b Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj vykázaných v bežnom účtovnom období

Bez náplne.

F. q) 1 c Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby a zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj

Bez náplne.

F. q) 1 d Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu

Bez náplne.

F. q) 2 a Hodnota zákazkovej výroby

Bez náplne.

F. q) 2 b Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj

Bez náplne.

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

F. r) Zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Bez náplne.

F. s) Veková štruktúra pohľadávok

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

F. s1) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 966		13 966
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	13 966		13 966
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného	5 727	4 421	10 148

styku			
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	2 199		2 199
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 926	4 421	12 347

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

F. t) u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

F. v) Odložená daňová pohľadávka alebo odložený daňový záväzok		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	47 272	83 736
odpočítateľné		
zdaniteľné	47 272	83 736
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	180	16 995
odpočítateľné	180	16 995
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	35 282	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	7 792	3 909
Uplatnená daňová pohľadávka	3 883	628
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-3 883	628
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	10 400	19 259
Zmena odloženého daňového záväzku	-8 859	-12 476
Zaúčtovaná ako náklad	-8 859	-12 476
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

F. w1) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 1		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 998	8 128
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	150 092	131 581
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
SPOLU	154 090	139 709

F. w2) Údaje o významných zložkách krátkodobého finančného majetku 2					
Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP	302 452			302 452	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
SPOLU	302 452			302 452	0

V priebehu roka 2013 došlo po odporúčaní audítorov k preúčtovaniu cenných papierov účtovaných na účte 257 - Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely na účet 063 - Realizovateľné cenné papiere a podiely (z krátkodobých na dlhodobé).

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku**F. x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo**F. y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo**

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

F. za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku

Bez náplne.

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Položka	Riadok	31. december 2013	31. december 2012
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
z toho:			
		-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	5 220	5 697
z toho:			
HP a PZP automobilov		1 432	1 551
Poistenie elektroniky		116	320
Poistenie podnikateľskej činnosti		2 510	2 806
Ostatné		1 162	1 020
Príjmy budúcich období dlhodobé	064		-
z toho:			
			-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065		-
z toho:			
			-
Spolu	061	5 220	5 697

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Bez náplne.

G. - Údaje o pasívach

G. a1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

G. a1b) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

Základné imanie pozostáva zo 234 akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 3 319,40 EUR a zo 182 akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 33,20 Eur. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 109 437 EUR nedosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka a to z takého dôvodu, že sa vo výške 53 590 Eur použil na úhradu straty z roku 2011. Dotvorí sa pri ďalšom zisku účtovnej jednotky.

G. a2) Hodnota upísaného vlastného imania

Bez náplne.

G. a3a) Rozdelenie účtovného zisku

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

G. a3a1) Účtovný zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Bez náplne.

G. a3a2) Rozdelenie účtovného zisku v bežnom účtovnom období

Bez náplne.

G. a3b) Vysporiadanie účtovnej straty

G. a3b1) Účtovná strata v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	54 936

G. a3b2) Vysporiadanie účtovnej straty v bežnom účtovnom období

Názov položky	Vysporiadanie účtovnej straty
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	54 936
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
SPOLU	54 936

Dňa 30.09.2013 Valné zhromaždenie rozhodlo o vysporiadaní straty za rok 2012 z nerozdeleného zisku z roku 2004.

G. a4) Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv

Bez náplne.

G. a5) Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania, uvádza sa aj súčet ziskov a strát

Bez náplne.

G. a6) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Bez náplne.

G. b) Rezervy

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

G. b1) Rezervy - Bežné účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	18 696	26 668	18 696		26 668
Rezerva na mzdy a poistné	16 162	24 257	16 162		24 257
Rezerva na tvorbu ÚZ	1 273	1 250	1 273		1 250
Rezerva na audit ÚZ	1 162	1 161	1 162		1 161
Rezerva na zverejnenie ÚZ	99	0	99		0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	0	180			180
Rezerva na ročné zúčtovanie ZP	0	180			180

G. b2) Rezervy - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:					

Krátkodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	18 746	18 696	18 746		18 696
Rezerva na mzdy a poisťné	16 924	16 162	16 924		16 162
Rezerva na tvorbu ÚZ	660	1 273	660		1 273
Rezerva na audit ÚZ	1 162	1 162	1 162		1 162
Rezerva na zverejnenie ÚZ		99			99
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	274		274		0
Rezerva na ročné zúčtovanie ZP	274		274		0

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

G. c) Údaje o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	123 271	19 973
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	123 271	19 973
Krátkodobé záväzky spolu	107 008	229 704
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	107 008	229 704
Záväzky po lehote splatnosti		

G. d) Údaje o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Splatnosť			Celkom
	do lehoty	do 360 dní	nad 360 dní	
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	25 796	-	-	25 796
Čistá hodnota zákazky (r. 108)				
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	4 997	-	-	4 997
Záväzky voči DÚJ a MÚJ (r. 110)				
Ostatné záväzky v rámci KC (r. 111)				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	1 928			1 928
Záväzky voči zamestnancom (r. 113)	30 148	-	-	30 148
Záväzky zo sociálneho poistenia (r. 114)	18 105	-	-	18 105
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	10 674	-	-	10 674
Ostatné záväzky (r. 116)	15 360	-	-	15 360
Spolu k 31. decembru 2012	107 008			107 008

G. f) Údaje o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok vznikol ako dočasný rozdiel medzi účtovnou zostatkovou hodnotou a daňovou zostatkovou hodnotou.

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

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	972	1 756
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 352	4 870
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 352	4 870
Čerpanie sociálneho fondu	5 491	5 654
Konečný zostatok sociálneho fondu	833	972

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch**G. h) Vydané dlhopisy**

Bez náplne.

G. i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci**Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach****G. i1) Bankové úvery**

Bez náplne.

G. i2) Pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička Mudr. Vrabec	EUR	6	31.12.2015	116 179	116 179	116 179
Krátkodobé pôžičky						

Krátkodobé finančné výpomoci						

G. j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

	<i>Riadok</i>	<i>31. december 2013</i>	<i>31. december 2012</i>
Výdavky budúcich období dlhodobé	122	-	-
<i>z toho:</i>			
		-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	123	-	-
<i>Z toho:</i>			
		-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	124	-	-
<i>z toho:</i>			
		-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	125	13 914	13 508
<i>z toho:</i>			
<i>Predplatené zdravotné výkony</i>		9 404	9 154
<i>Darčkové poukážky ULK</i>		4 510	4 330
<i>Ostatné</i>			24
Spolu	121	13 914	13 508

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
G. k1) Významné položky derivátov - účtovná hodnota

Bez náplne.

G. k2) Významné položky derivátov - vplyv zmeny reálnej hodnoty

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi
G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu

Spoločnosť nemá takýto majetok.

H. - Údaje o výnosoch**H. a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	2013		2012	
	EUR	%	EUR	%
Slovensko	1 504 083	100,0	1 594 858	100,0
Zahraničie celkom	0	0	0	0
Predaj celkom	1 504 083	100,0	1 594 858	100,0

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Predaj tovaru</i>		<i>Predaj zdravotných služieb</i>		<i>Nájom a služby spoj. s nájmom</i>		<i>Celkom</i>	
	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Slovensko	119 298	162 176	1 193 711	1 330 796	191 074	101 886	1 504 083	1 594 858
Zahraničie	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	119 298	162 176	1 193 711	1 330 796	191 074	101 886	1 504 083	1 594 858

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**H. b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob**

Bez náplne.

H. c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov

Bez náplne.

H. d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu v sume 3 750 Eur,

Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:

- ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v sume 5 610 Eur
- ostatné výnosy - halierové vyrovnanie v sume 3 Eur
- ostatné výnosy - odpísanie záväzku v sume 16 995 Eur

H. e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Výnosové úroky v sume 57 Eur

Výnosy z dlhodobého finančného majetku v sume 1 829 Eur

Ostatné výnosy z finančnej činnosti v sume 1 617 Eur

H. f) Suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 384 785	1 432 682
Tržby za tovar	119 298	162 176
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	29 861	31 043
SPOLU	1 533 944	1 625 901

I. - Údaje o nákladoch**I. a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby**

Opravy a udržiavanie v sume 36 145 Eur
Cestovné v sume 31 Eur
Náklady na reprezentáciu v sume 1 604 Eur
Poštovné v sume 286 Eur
Telekomunikácie v sume 7 933 Eur
Náklady na pranie a žehlenie v sume 3 646 Eur
Náklady na stočné v sume 4 338 Eur
Právne služby v sume 6 946 Eur
Náklady na strážnu službu v sume 31 737 Eur
Náklady na upratovanie v sume 18 354 Eur
Náklady na nájomné v sume 33 878 Eur
Náklady za provízie v sume 1 400 Eur
Náklady na software v sume 5 713 Eur
Náklady na účtovníctvo a audit v sume 27 932 Eur
Náklady na reklamu v sume 63 167 Eur
Zdravotné služby v sume 28 294 Eur
Parkovné v sume 34 Eur
Dopravné náklady v sume 8 Eur
Kongresové a iné poplatky spojené so SC v sume 460 Eur
Koncesionárske poplatky v sume 223 Eur
Dialničná známka v sume 238 Eur
Nedaňové služby (dialničná známka) v sume 19 Eur
Ostatné služby v sume 13 907 Eur

Spolu náklady za poskytnuté služby sú v **sume 286 293 Eur.**

I. b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru v sume 80 024 Eur

Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok v sume 231 564 Eur, z toho:

- PHM + spotreba materiálu v sume 157 142 Eur
- Spotreba energie v sume 74 422 Eur

Mzdové náklady v sume 480 577 Eur

Príjmy spoločníkov a členov zo závislej činnosti v sume 39 298 Eur

Dane a poplatky v sume 31 346 Eur

Odpisy a opravné položky k DNM a DHM v sume 114 401 Eur

Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu v sume 52 692 Eur

Ostatné náklady na hospodársku činnosť v sume 15 540 Eur

I. c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Nákladové úroky v sume 6 971 Eur

Ostatné náklady na finančnú činnosť (bankové poplatky) v sume 6 048 Eur

I. d) Opis a suma položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období

Bez náplne.

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

I. e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítormi alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 996	2 996
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. - Údaje o daniach z príjmov

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

J. a) Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby 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	-170	691
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-837	6 681
Suma odloženej daň. pohľadávky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účt. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účt. obdobiach odložená daň. pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a		65 256

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		

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

J. f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením						
Názov položky	Bežné účtovné obdobie - Základ dane	Bežné účtovné obdobie - Daň	Bežné účtovné obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	6 565			-68 033		
teoretická daň		1 510	23,00		-12 926	19,00
Daňovo neuznané náklady	40 455	9 305	23,00	93 978	17 856	19,00
Výnosy nepodliehajúce dani	17 046	3 921	23,00	693	132	19,00
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			23,00			19,00
Umorenie daňovej straty	29 974	6 894	23,00	25 252	4 798	19,00
Zmena sadzby dane			23,00			19,00
Iné			23,00			19,00
Spolu			23,00			19,00
Splatná daň z príjmov		3	23,00		7	19,00
Odložená daň z príjmov		-12 742	23,00		-13 103	19,00
Celková daň z príjmov		-12 739	23,00		-13 096	19,00

Splatná daň k 31.12.2013 v sume 3 Eur predstavuje sumu dane, ktorá bola vybratá zrážkou, a je považovaná za splnenú riadnym vykonaním zrážky podľa §43 ods. 6 Zákona o dani z príjmov.

J. g) Zmena sadzby dane z príjmov

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23%.

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22%.

K. - Údaje o podsúvahových účtoch

K) Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcii, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu

Bez náplne.

L. - Údaje o iných aktívach a pasívach

L. a) Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne

L. a) Opis a hodnota podmienených záväzkov v bežnom účtovnom období

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

<i>Druh podmieneného záväzku</i>	<i>31. december 2013</i>	
	<i>Hodnota celkom</i>	<i>Hodnota voči SO</i>
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

L. a) Opis a hodnota podmienených záväzkov v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2012 daňové priznania spoločnosti za roky 2008 až 2012 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

<i>Druh podmieneného záväzku</i>	<i>31. december 2012</i>	
	<i>Hodnota celkom</i>	<i>Hodnota voči SO</i>
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

L. a1) Možná povinnosť ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky

Bez náplne.

L. a2) Existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ktorá sa nevykazuje v súvahe

Bez náplne.

L. c) Opis a hodnota podmieneného majetku

Bez náplne.

M. - Údaje o príjmoch a výhodách orgánov účtovnej jednotky

M. a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie

Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti nedisponujú žiadnymi výhodami.

M. b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení

Bez náplne.

M. c) Pôžičky

Bez náplne.

M. d) Hlavné podmienky, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Bez náplne.

M. e) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely

Bez náplne.

N. - Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**N. a) zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky). Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

<i>Spriaznené osoby</i>	<i>Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2013</i>				
	<i>Pohľadávky</i>	<i>Záväzky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>	<i>Iné</i>
Akcionári	-	116 179	6 971	-	-
Predstavenstvo - Ing. Revajová	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti	-	-	-	-	-
Dcérske spoločnosti	-	-	-	-	-
Spoločné podniky	-	-	-	-	-
Pridružené spoločnosti	-	-	-	-	-
Spolu	0	116 179	6 971	0	0

Pôžička od Mudr. Vrabca v sume 116 179 Eur bude splatná 31.12.2015

Pôžičky sú zaúčtované na účtoch 479 - Dlhodobé záväzky a úroky z pôžičiek na účte 562 - Úroky.

O. - Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**O. a) Údaje o poklese alebo zvýšení trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien**

Bez náplne.

O. b) Údaje o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka

Bez náplne.

O. c) Údaje o zmene spoločníkov účtovnej jednotky

Bez náplne.

O. d) Údaje o prijatí rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti

Bez náplne.

O. e) Údaje o zmenách významných položiek dlhodobého finančného majetku

Bez náplne.

O. f) Údaje o začatí alebo ukončení činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne

Bez náplne.

O. g) Údaje o vydaných dlhopisoch a iných cenných papierov

Bez náplne.

O. h) Údaje o zlúčení, splynutí, rozdelení a zmene právnej formy účtovnej jednotky

Bez náplne.

O. i) Údaje o mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napríklad živelnej pohrome

Bez náplne.

O. j) Údaje o získaní alebo odobrati licencii alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

Bez náplne.

P. - Prehľad zmien vlastného imania

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

P. 1) Zmeny vlastného imania - Bežné účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	782 782				782 782
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	383 765				383 765
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 452				2 452
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	109 437				109 437
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	530 656		54 937		475 719
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-54 936	19 304	-54 936		19 304

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. 2) Zmeny vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	782 782				782 782
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	383 765				383 765
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		2 452			2 452
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	163 027		53 590		109 437
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	530 656				530 656
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia	-53 590	-54 936	-53 590		-54 936

bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

R (T). - Peňažné toky pri použití nepriamej metódy vykazovania

Cash Flow			
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Z/S	Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)	6 565	-68 032
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1.až A. 1. 8.) (+/-)	161 339	286 058
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	114 401	290 678
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)		
3.	Rezervy (+/-)	-7 972	-50
4.	Opravné položky (+/-)		-16 705
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia	883	-1 523
6.	Zisk(-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku	48 942	2 409
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	-1 829	
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	6 914	11 249
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok	291 460	-489 051
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	437	26 357
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-6 656	-197 084
3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-4 773	-15 872
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	302 452	-302 452
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	459 364	-271 025
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	57	117
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A.5.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňuje do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-3	-7
A 6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		71 363
A.7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-279 764	-71 637
A	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až 7.)	203 388	-271 189
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku	-155 487	-202 286
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	3 750	20 250
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových		

	činností (+)		
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
5.	Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
6.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
7.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 7.)	-151 737	-182 036
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	0	2 452
C.2.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-6 971	-11 366
C.3.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku		
C.4.	Výdavky na daň z príjmov ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)		
C.5.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.6.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až 6.)	-6 971	-8 914
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	14 381	-533 776
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	139 709	601 848
F	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	154 090	139 709

U. - Informácie o účtovných jednotkách podľa 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve

Bez náplne.

V. - Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou podľa 23d ods. 6 Zákona o účtovníctve

Bez náplne.