

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti

HEALSTORE s. r. o.
Moldavská cesta 8/A
040 11 Košice

Spoločnosť HEALSTORE v.o.s. bola založená 17. 5. 2007 a do obchodného registra bola zapísaná 17.05.2007 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel: Sr, vložka číslo: 378/V, IČO 36778052.
Dňa 28. 3. 2012 sa spoločnosť transformovala z v. o. s. na s. r. o. Obchodný register Okresného súdu Košice I, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 29595/V.

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Ekonomické a organizačné poradenstvo
- vedenie účtovníctva
- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu
- marketing
- organizovanie seminárov, sympózií, vzdelávacích a rekvalifikačných kurzov
- tovarový leasing
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni s individuálnou prípravou liekov

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013.

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12. 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím spoločníka a bola zaslaná na uloženie do zbierky listín obchodného registra

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Spoločníci:

MIRAKL, a.s.
Moldavská cesta 8/A, 040 11 Košice
IČO: 35895136
OR OS Košice I., odd. Sa, vložka č. 1448/V
100 % podiel

Konatelia:

Mgr. Tomáš Slechan
Ing. Marián Hodák

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	9	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM					
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 188
Prírastky	0	917	0	0	0	917	0	0	0	0	0	1 834
Úbytky	0	0	0	0	0	917	0	0	0	0	0	917
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 105
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 188
Prírastky	0	172	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 360
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia											0	0
Prírastky											0	0
Úbytky											0	0
Presuny											0	0
Stav na konci účtovného obdobia											0	0
Zostatková hodnota											0	0
Stav na začiatku účtovného obdobia												0
Stav na konci účtovného obdobia												745

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM				
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 188	0	0	0	0	0	0	0	0	1 188
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny											0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 188	0	0	0	0	0	0	0	0	1 188
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 164	0	0	0	0	0	0	0	0	1 164
Prírastky	0	24	0	0	0	0	0	0	0	0	24
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 188	0	0	0	0	0	0	0	0	1 188
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia										0	0
Prírastky										0	0
Úbytky										0	0
Stav na konci účtovného obdobia										0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia											24
Stav na konci účtovného obdobia											0

4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	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			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	88 159	49 865	0	0	1 080	0	0	0	139 103	
Prírastky	0	4 485	0	0	0	758	5 243	0	0	10 485	
Úbytky	0	0	3 869	0	0	0	5 243	0	0	9 112	
Presuny										0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	92 643	45 995	0	0	1 838	0	0	0	140 477	
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 673	43 842	0	0	405				65 920	
Prírastky		4 427	2 016	0	0	856				7 299	
Úbytky		0	3 869	0	0	0				3 869	
Presuny										0	
Stav na konci účtovného obdobia		26 099	41 990	0	0	1 261				69 350	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia							0	0	0	0	
Prírastky							0	0	0	0	
Úbytky							0	0	0	0	
Presuny										0	
Stav na konci účtovného obdobia							0	0	0	0	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia										73 183	
Stav na konci účtovného obdobia										71 127	

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	88 159	51 010	0	0	0	0	0	0	0	139 169
Prírastky	0	0	0	0	0	1 080	1 080	0	0	0	2 160
Úbytky	0	0	1 145	0	0	0	1 080	0	0	0	2 225
Presuny											0
Stav na konci účtovného obdobia	0	88 159	49 865	0	0	1 080	1 080	0	0	0	139 103
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 265	41 557	0	0	0	0				58 821
Prírastky		4 408	3 431	0	0	405	405				8 244
Úbytky		0	1 145	0	0	0	0				1 145
Presuny											0
Stav na konci účtovného obdobia		21 673	43 842	0	0	405	405				65 920
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia								0			0
Prírastky								0			0
Úbytky								0			0
Presuny								0			0
Stav na konci účtovného obdobia								0			0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	70 894	9 453	0	0	0	0	0	0	0	80 347
Stav na konci účtovného obdobia	0	66 486	6 022	0	0	675	675	0	0	0	73 183

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

Tabuľka č. 1

Zásoby	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
Materiál	0				0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	0				0
Zvieratá	0				0
Tovar	697	2 598	2 882		413
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	697	2 598	2 882	0	413

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	1 031	0	0		1 031
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	1 820	18 604	16 830		3 594
Pohľadávky spolu	2 851	18 604	16 830	0	4 625

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 025		4 025
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 025	0	4 025
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	165 803	95 652	261 455
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	321 041		321 041
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 410		1 410
Iné pohľadávky	3 631		3 631
Krátkodobé pohľadávky spolu	491 885	95 652	587 536

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 695	3 823
Bežné bankové účty	148 764	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	153 459	3 823

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	45 454
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	45 454
Iné	
Spolu	45 454

Tabuľka č. 2

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

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 549	32 286	33 425	0	13 410
na dovolenku	3 069	3 058	3 153		2 974
ostatné	7 050	0	7 050		0
na nevyfaktúrované služby	2 550	28 555	21 843		9 262
na odmeny	0	1 174	0		1 174
na vernostný systém	1 880	-500	1 379		0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
					0
					0
					0
					0
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	11 899	109 312	106 662	0	14 549
na dovolenku	3 082	41 108	41 121		3 069
ostatné	5 555	59 554	58 059		7 050
na nevyfaktúrované služby	1 870	2 550	1 870		2 550
na odmeny	1 392	0	1 392		0
na vernostný systém	0	4 409	2 529		1 880

12

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	5 598	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	811 807	
Krátkodobé záväzky spolu	817 405	699 371
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	934	692
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	934	692

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
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 odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	886	793
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-93	-861
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	692	370
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	686	596
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	686	596
Čerpanie sociálneho fondu	444	274
Konečný zostatok sociálneho fondu	934	692

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	66 283	73 483
Tržby za tovar	1 989 602	1 946 772
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 055 884	2 020 255

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	63 813	x	x	43 885	x	x
teoretická daň	x	14 677	23%	x		
Daňovo neuznané náklady	5 796			8 057		
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 601			-126		
Umorenie daňovej straty						
Spolu						
Splatná daň z príjmov	x	14 952		x	11 502	
Odložená daň z príjmov	x	-93		x	-861	
Celková daň z príjmov	x			x		

14

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	5 000	0	0		5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0		0
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	500	0	0		500
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	8 237	0	8 237		0
Záväzok voči spoločníkovi		53 691			53 691
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	45 454	48 954	45 454		48 954
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0		0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0		0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	0	5 000	0		5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0		0
Zmena základného imania	0	5 000	5 000		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	0	5 000	5 000		0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	0	500	0		500
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	8 237	0		8 237
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 737	45 454	8 737		45 454
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0		0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0		0

18