

A.a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti

Lekáreň Kolečko, s.r.o.
Háľkova 3
010 01 Žilina

Dátum vzniku: deň zápisu do obchodného registra - 7.12.2005 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro., vložka č.: 16875/L.

Bežné obdobie = BO, predchádzajúce obdobie = PO

A.b) Opis hospodárskej činnosti:

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

A.c) Počet zamestnancov

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

A.d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnom inom podniku ani spoločnosti.

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: Účtovná závierka za rok 2012 bola schválená valným zhromaždením dňa 29.6.2013.

E.a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v zmysle platného zákona o účtovníctve.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- Dlhodobý majetok:** Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou v zložení: Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Spoločnosť v bežnom roku netvorila dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou
- Zásoby:** Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Spoločnosť netvorila v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou.
- Peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky:** Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňovala spoločnosť menovitou hodnotou. Pohľadávky pri odpisovom nadobudnutí a záväzky pri ich prevzatí – obstarávacou cenou.
- Novozistený majetok pri inventarizácii** – prebytok zásob bol ocenený reprodukčnou obstarávacou cenou.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového pri vyradení majetku v priebehu roka.

F.a) informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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			46 375						46 375
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			46 375						46 375
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			36 239						36 239
Prírastky			5 068						5 068
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			41 307						41 307
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 136						10 136
Stav na konci účtovného obdobia			5 068						5 068

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			46 375						46 375
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			46 375						46 375
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			31 171						31 171
Prírastky			5 068						5 068
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			36 239						36 239
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			15 204						15 204
Stav na konci účtovného obdobia			10 136						10 136

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poist'ovňa	Číslo poisťnej zmluvy	Ročné poisťné	Platnosť zmluvy
Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu (ZA 908 EZ)	Kooperativa poisťovňa, a.s.	6562537253	80,00	neurčito
Havarijne poistenie (ZA 908EZ)	Kooperativa poisťovňa, a.s.	6562566687	403,82	neurčito
Dlhodobý hmotný majetok	UNIQA poisťovňa, a.s.	3007002388	254,40	neurčito

F.i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

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					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
FICOOP, s.r.o. Žilina	85	85			102 191
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	85	85	x	x	102 191

F.d) informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			102 191						102 191
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			102 191						102 191
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			102 191						102 191
Stav na konci účtovného obdobia			102 191						102 191

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			102 191						102 191
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			102 191						102 191
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			102 191						102 191
Stav na konci účtovného obdobia			102 191						102 191

F.r) vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci

a	účtovného obdobia b	c	opodstatnenosti d	majetku z účtovníctva e	účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	60 000				60 000
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	60 000	0	0	0	60 000

F.s) veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	222 459	110 842	333 301
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	31 528		31 528
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	253 987	110 842	364 829

F.w) krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	37 480	23 797
Bežné bankové účty	1 896	5 092
Vkladové účty v banke termínované		
Peniaze na ceste	131	104
Spolu	39 507	28 993

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 607	344

Poistné	257	344
Reklama	4 350	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	230	0
Finančné bonusy	230	0

Údaje o vlastnom imaní. Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

G.a.3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	37 062
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	37 062
Iné	
Spolu	37 062

G.b) Informácie o rezervách

Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2013. Táto rezerva bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky jednotlivých pracovníkov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 394	6 217	5 394		6 217
Nevyčerpané dovolenky	3 990	4 598	3 990		4 598
Poistné k nevyčerpaným dovolenkám	1 404	1 619	1 404		1 619

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 958	5 394	3 958		5 394
Nevyčerpané dovolenky	2 928	3 990	2 928		3 990
Poistné k nevyčerpaným dovolenkám	1 030	1 404	1 030		1 404

G.c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	31 854	4 851
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	567 659	463 801
Krátkodobé záväzky spolu	599 513	468 652
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

G.g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 118	1 612
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	415	506
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	415	506
Čerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 533	2 118

G.i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	2,2		128 488	64 604

G.j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	233	193
Poplatok za platbu platobnou kartou	233	193
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H.a) Informácie o tržbách

Tržby za predaný tovar a poskytnuté služby boli v roku 2013 vo výške 2 019 817 EUR. V roku 2012 spoločnosť predala tovar a poskytla služby v sume 1 916 834 EUR. Predaj tovaru a poskytovanie služieb sa uskutočnili iba na území Slovenskej republiky.

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 242	31 519
Poplatky za recepty	12 414	11 934
Odpis záväzkov	2 699	0
Ostatné	8 129	19 585

H.g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby		
Tržby z predaja služieb	1 680	3 111
Tržby za tovar	2 018 137	1 913 723
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 019 817	1 916 834

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	110 194	97 058
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	110 194	97 058
Nájom a služby s ním spojené	59 281	59 209
Ekonomické poradenstvo	18 000	19 190
Ostatné – telefón, poštovné, právne služby, reklama	32 913	18 659
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	798	10 153
Pokuty, manká a škody, vyrovnanie na sklade	798	754
Úroky z omeškania	0	9 399

Finančné náklady, z toho:	18 683	17 562
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Nákladové úroky z poskytnutých pôžičiek	13 161	13 695
Bankové poplatky, poistné, provízie z platieb platobnou kartou	5 522	3 867
Mimoriadne náklady, z toho:		

J.f) a g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	35 817,96	x	x	-37 053,61	x	x
teoretická daň	x	8 238,13	23	x	0	
Daňovo neuuznané náklady	6 665,71	1 533,11	23	9 190,79		
Výnosy nepodliehajúce dani				45,42		
Umorenie daňovej straty	- 27 908,24	- 6 418,89	23			
Spolu	14 575,43	3 352,34	23	9 145,37		
Splatná daň z príjmov	x	3 352, 34	x	x	0	19
Odložená daň z príjmov	x	x	x	x	x	
Celková daň z príjmov	x	x	x	x	0	19

P. Zmeny vlastného imania

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	6 640				6 640
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					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 104				1 104
Nedeliteľný fond					

Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	62 526				62 526
Neuhradená strata minulých rokov	0	- 37 062			- 37 062
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-37 062	32 465		37 062	32 465
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
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					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 104				1 104
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	75 819	38 314	51 607		62 526
Neuhradená strata minulých rokov	51 607			51 607	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	55 314	-37 062	55 314		-37 062
Vyplatené dividendy		17 000			
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					