

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách *)

Za obdobie od

mesiac

0 1

rok

2 0 1 3

do

mesiac

1 2

rok

2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1

2 0 1 2

do

1 2

2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 9 0 2 1 9 9 6

Účtovná závierka

*)

☒

- riadna

☐

- mimoriadna

☐

- priebežná

Účtovná závierka

*)

☒

- zostavená

☐

- schválená

IČO

3 5 6 8 3 8 1 3

DIČ

2 0 2 0 3 2 2 9 2 0

Kód SK NACE

9 9 . 9 9 . 9

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V A Š A S L O V E N S K O s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

R A Č I A N S K E M Ý T O

Číslo

1 / B

PSČ

8 3 1 0 2

Názov obce

B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

0 2 / 5 5 5 6 4 2 6 4

Číslo faxu

0 2 / 5 5 5 6 3 3 2 1

E-mailová adresa

Zostavené dňa:

12.03.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Vaša Slovensko, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 17.01.1996 a do obchodného registra bola zapísaná 09.02.1996 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka č. 10393/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení:

- sprostredkovateľská činnosť
- kúpa tovaru za účelom predaja
- zabezpečenie stravovania formou stravných lístkov
- poradenská činnosť v oblasti stravovania
- reklamná a propagačná činnosť
- pohostinská činnosť
- sprostredkovanie obchodu

3. Počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2013 bol 44, z toho 10 vedúcich zamestnancov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný	44	44
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	44	45
počet vedúcich zamestnancov	10	10

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. 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 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 02.05.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku č. 110/2013 vydanom dňa 10. júna 2013 pod číslom ZOO1820.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia:

Ing. Libor Daněk

Ing. Igor Gnap

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
W.A.S.A – GROUP, a.s.	365 200	100	100	
Spolu	365 200	100	100	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti W.A.S.A. – GROUP, a.s., Příkop 6, 602 00 Brno. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť W.A.S.A. – GROUP, a. s. v Brne.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- Účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- Spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- Účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj (priebežný transfer);
- Účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj – ostatnej (nie priebežný transfer);
- Účtovania obstarania nehnuteľností za účelom ďalšieho predaja;
- Účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľností a obstarania nehnuteľností na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nevykonávala opravy významných chýb minulých účtovných období.

2. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Spoločnosť v účtovnom období netvorila dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Spoločnosť v účtovnom období neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2.400,- € a nižšia, sa účtuje priamo do spotreby prostredníctvom účtu 518.290 - Náklady na software. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1.700,- € a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov prostredníctvom účtu 501.540 – DHM. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	25 až 16,66

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

4. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný materiál Spoločnosť účtuje prostredníctvom účtu 112 – Materiál na sklade. Zásoby v Spoločnosti tvoria predovšetkým ceniny a tonery. Spotrebný materiál potrebný pre údržbu a opravy (napr. žiarovky, vodovodné batérie, umývadlá a pod.) a odbornú literatúru Spoločnosť účtuje priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501 – Spotreba materiálu. Pri vyskladnení zásob materiálu Spoločnosť používala metódu FIFO. Spoločnosť počas účtovného obdobia netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

Nakupované zásoby sa na konci roka inventarizujú a prípadný zostatok materiálu sa preúčtuje na účet zásob.

5. Zákazková výroba

Spoločnosť neuskutočňovala a ani neúčtovala o zákazkovej výrobe.

6. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Spoločnosť vytvára v zmysle zákona o účtovníctve opravnú položku k pohľadávke, pri ktorej je predpoklad, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k spornej pohľadávke voči dlžníkovi, s ktorým vedie spor o jej uznanie. Spoločnosť sleduje na analytických účtoch vytvorených k účtu 391.A – Opravné položky k pohľadávkam osobitne zákonné opravné položky a osobitne ostatné opravné položky. Zákonné opravné položky vytvára v zmysle § 20 zákona o dani z príjmov. Ostatné opravné položky vytvára vo výške 25% (po splatnosti od 3 do 6 mesiacov) , 50% (po splatnosti od 6 do 9 mesiacov) , 75% (po splatnosti od 9 do 12 mesiacov), 100% (po splatnosti viac ako 12 mesiacov) nesplatennej časti pohľadávky.

8. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

9. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

10. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na: nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov, auditorské služby, služby spojené s overovaním výročnej správy a ostatné rezervy, napr. na: odchodné.

11. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú 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 ocenení.

12. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou;
- Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti;
- Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Dotácie zo štátneho rozpočtu nevykazujeme.

15. Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

16. Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným

a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú. Spoločnosť počas účtovného obdobia neúčtovala o majetku v cudzej mene.

17. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený na nasledujúcich stranách v samostatných tabuľkách.

2. Informácie o poistení a spôsobe poistenia majetku:

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu s poisťovňou UNIQA poisťovňa, a.s. s dojednaným rozsahom poistenia:

- Požiarné nebezpečenstvo
 - 1. prevádzkovo obchodné zariadenia 348.851,49
 - 2. zásoby 62.902,47
- Živelné nebezpečenie
 - 1. prevádzkovo obchodné zariadenia 348.851,49
- Krádež a lúpež
 - 1. prevádzkovo obchodné zariadenia 202.648,87
 - 2. ceniny 597.490,54
 - 3. peniaze v registračnej pokladni 57.169,94

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		406.663				579	0	407.242
Prírastky		2.714				2.134	10.121	14.969
Úbytky		-				2.713	-	2.713
Presuny		-				-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		409.377				0	10.121	419.498
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		357.029						357.029
Prírastky		38.604						38.604
Úbytky		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		395.633						395.633
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		49.634				579	0	50.213
Stav na konci účtovného obdobia		13.744				0	10.121	23.865

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		398.411				0		398.411
Prírastky		8.252				8.949		17.201
Úbytky		-				8.370		8.370
Presuny		-				-		-

Stav na konci účtovného obdobia		406.663				579		407.242
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		322.170						322.170
Prírastky		34.859						34.859
Úbytky		-						-
Stav na konci účtovného obdobia		357.029						357.029
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		76.241				0		76.241
Stav na konci účtovného obdobia		49.634				579		50.213

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		61.509	661.114				1.431	19.917	743.971
Prírastky		-	134.292				167.627	12.480	314.399
Úbytky		-	55.994				140.714	19.917	216.625
Presuny		-	-				-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		61.509	739.412				28.344	12.480	841.745
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		53.835	487.177						541.012
Prírastky		514	102.371						102.885
Úbytky		-	65.759						65.759
Stav na konci účtovného obdobia		54.349	523.789						578.138

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7.674	173.937				1.431	19.917	202.959
Stav na konci účtovného obdobia		7.160	215.623				28.344	12.480	263.607

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		61.509	659.733				0	19.917	741.159
Prírastky		-	10.610				12.249	-	22.859
Úbytky		-	9.230				10.818	-	20.048
Presuny		-	-				-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia		61.509	661.114				1.431	19.917	743.971
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		53.320	409.259						462.579
Prírastky		515	87.149						87.664
Úbytky		-	9.231						9.231
Stav na konci účtovného obdobia		53.835	487.177						541.012
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8.189	250.474				0	19.917	278.580
Stav na konci účtovného obdobia		7.674	173.937				1.431	19.917	202.959

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť nemá majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť vlastní dlhodobý finančný majetok, a to podielové fondy, štátne dlhopisy a zmenky.

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	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			784.239	2.792.796					3.577.035
Prírastky			142.672	13.865					156.537
Úbytky			461.603	112.848					574.451
Presuny			-	-					-
Stav na konci účtovného obdobia			465.308	2.693.813					3.159.121
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5.161						5.161
Prírastky			394						394
Úbytky			-						-
Stav na konci účtovného obdobia			5.555						5.555
Účtovná hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia			779.078	2.792.796					3.571.874
Stav na konci účtovného obdobia			459.753	2.693.813					3.153.566

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

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			579.533	0			0		579.533
Prírastky			211.284	2.792.796			200.000		3.204.080
Úbytky			6.578	-			200.000		206.578
Presuny			-	-			-		-
Stav na konci účtovného obdobia			784.239	2.792.796					3.577.035
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5.528						5.528
Prírastky			-						-
Úbytky			367						367
Stav na konci účtovného obdobia			5.161						5.161
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			574.005	0					574.005
Stav na konci účtovného obdobia			779.078	2.792.796					3.571.874

Spoločnosť zrealizovala hodnotu realizovateľných CP vytvorením opravnej položky so zohľadnením následných udalostí ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

5. Informácie o vývoji opravnej položky k zásobám

Spoločnosť nevytvára opravné položky k zásobám.

6. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	44.623	27.916	35.029		37.510
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	44.623	27.916	35.029		37.510

7. Informácie o vekovej štruktúre 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 – odložená daňová pohľadávka	30.340		
Dlhodobé pohľadávky spolu	30.340	0	30.340
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1.329.149	34.735	1.363.885
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	26.266		26.266
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1.448		1.448
Iné pohľadávky	85.703		85.703
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.442.566	34.735	1.477.302

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

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 – odložená daňová pohľadávka	35.791		35.791
Dlhodobé pohľadávky spolu	35.791		35.791
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1.299.024	34.905	1.333.929
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3.561		3.561
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	50.367		50.367
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.387.857	0	1.387.857

8. Informácie o pohľadávkach podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	34.735,22	34.905
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		1.352.952
Krátkodobé pohľadávky spolu	1.329.149.78	1.387.857
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	30.340	35.791
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	30.340	35.791

9. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

10. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť má vedené účty v štyroch komerčných bankách: v Tatra banka, a.s., v Slovenskej sporiteľni, a.s., v Československej obchodnej banke, a.s. a vo Všeobecnej úverovej banke, a.s. Spoločnosť neeviduje valutové pokladnice, len pokladnicu v tuzemskej mene EUR.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3.527	3.616
Bežné bankové účty	9.298.967	11.453.778
Bankové účty termínované - dlhodobé	0	704.188
Bankové účty termínované	1.561.382	1.741.344
Peniaze na ceste	6.807.165	2.550.000
Spolu	17.671.041	16.452.926

11. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	47.204	69.597
Poistenie	16.611	17.314
Telekomunikačné náklady	1.166	1.551
IT + internetové služby	12.901	11.738
Predplatné odbornej literatúry	410	355
Nájomné	14.901	14.204
Iné	1.215	24.435
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	22	1.618
Úroky z termínovaných vkladov k 31.12.2013	22	1.618

12. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nedisponuje majetkom prenajatom formou finančného prenájmu.

13. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť účtuje o odloženej daňovej pohľadávke. Odložená daňová pohľadávka vznikla z dočasných rozdielov medzi daňovou zostatkovou cenou majetku a jej účtovnou hodnotou, z titulu tvorby rezervy (dôchodok), z rozdielu medzi daňovou základňou a hodnotou záväzku z titulu nezaplatenia a z titulu účtovnej hodnoty pohľadávok a ich daňovou základňou (tvorba opravnej položky k pohľadávkam).

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-2.791	-10.391
odpočítateľné	-236.525	-231.245
zdaniteľné	233.734	220.854
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	140.701	166.005
odpočítateľné		
zdaniteľné	140.701	166.005
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpochy		
Zaúč. Ako zníž.N	-5.450	-3.162
Odložená daňová pohľadávka	30.954	35.791

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie o vlastnom imaní

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Informácie o rezervách

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	108.286				112.241
Rezerva na TZ prenaj.priestorov	6.167				6.725
Rezerva na nepredvídané straty	85.504				85.504
Odchodné	16.615				20.012
Krátkodobé rezervy, z toho:	62.363				103.669
Nevyčerpané dovolenky, odvody	39.294				37.726
Nevyfakturované služby	421				38.987
Služby spojené s auditom a ÚZ	4.070				4.050
Rezerva na ročné odmeny+odvody	18.578				22.906

Informácie o rezervách v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	105.172				108.286
Rezerva na TZ prenaj.priestorov	5.609				6.167
Rezerva na nepredvídané straty	85.504				85.504
Na odchodné	14.059				16.615
Krátkodobé rezervy, z toho:	70.411				62.363
Nevyčerpané dovolenky, odvody	26.892				39.294
Nevyfakturované služby	-				421
Služby spojené s auditom a ÚZ	3.200				4.070
Rezerva na ročné odmeny+odvody	40.319				18.578

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Spoločnosť tvorila rezervu na odchodné do dôchodku s použitím poistnej matematiky. Rezerva na odchodné je vypočítaná z priemerného mesačného platu všetkých zamestnancov Spoločnosti. Jedná sa o dlhodobú rezervu.

3. Informácie o záväzkoch (okrem bankových úverov)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky z obchodného styku do lehoty splatnosti	20.347.610	19.329.340
Závázky z obchodného styku po lehote splatnosti	-	-
Závázky voči zamestnancom do lehoty splatnosti	108.261	81.219
Daňové záväzky do lehoty splatnosti	76.661	155.113
Závázky zo sociálneho zabezpečenia do lehoty splatnosti	58.105	40.717
Iné záväzky do lehoty splatnosti	859	-
Krátkodobé záväzky spolu	20.591.226	19.606.389
Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti	-	-
Ostatné záväzky zo sociálneho fondu do lehoty splatnosti	390	426
Dlhodobé záväzky spolu	390	426

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	426	196
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8.270	7.832
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	8.270	7.832
Čerpanie sociálneho fondu	8.306	7.602
Konečný zostatok sociálneho fondu	390	426

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde v spoločnosti tvorí povinne vo výške 0,6% z hrubých miezd vymeriavacieho základu na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravovanie zamestnancov. V roku 2013 Spoločnosť netvorila sociálny fond zo zisku.

5. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť neeviduje bankové úvery, pôžičky ani krátkodobé finančné výpomoci.

6. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Nájomné		
Zdravotná starostlivosť		
Úrok z úveru		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Nájomné		
Zdravotná starostlivosť		
Dary		
Iné		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Zdravotná starostlivosť		
Dary		

H: INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu a	Tovar		Služby		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	0	0	4.887.579	4.370.680	4.887.579	4.370.680
Spolu	0	0	4.887.579	4.370.680	4.887.579	4.370.680

Výnosy spoločnosti predstavujú služby spojené s predajom stravných a benefičných lístkov.

2. Informácie 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:	292.797	292.865
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	21.000	6.409
Refakturácie a zvoz stravných lístkov	20.111	10.796
Nevrátené SL a RL z obehu	249.664	267.526
Iné (náhrady poistných udalostí)	2.022	8.134
Finančné výnosy, z toho:	544.493	337.966
Výnosy z cenných papierov	61.863	14.845
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	10.540	78.066
Úroky z vkladov na bankových účtoch	75.854	101.229
Kurzové zisky	396.236	143.826

3. Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 ods. 1 písm. a/ zákona o účtovníctve):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4.887.579	4.370.680
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	837.290	630.816
Čistý obrat celkom		

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1.054.850	987.731
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10.805	9.672
Kurierske služby, distribúcia, balenie, likvidácia SL, odvod hotovosti	270.168	253 397
Telekomunikačné služby	26.949	29.032
Internetové služby	27.021	28.401
Poplatky Slovenskej pošty	49.412	52.331
Nájomné, služby súvisiace s prenáj. priest., upratovanie, strážna služ	162.394	166.336
Personálne služby	30.204	28.506
Právne a notárske služby	16.656	19.330
Marketingové služby, reklama, fold, časopis, tlač hosp. tlačív	276.005	214.376
Archivačné služby	12.714	11.900
Školenia, tréningy, work-shopy	18.077	6.929
Ostatné služby	31.646	44.637
Údržba Navision + IT-ostatné aplikácie	77.642	72.738
Ostatné opravy a udržiavanie	15.261	27.224
Cestovné náklady	10.569	8.043
Reprezentačné náklady	19.327	14.879
Ostatné významné položky nákladov z hosp. činnosti, z toho:	1 973 406	1 801 749
Spotreba materiálu, z toho:	471.719	459.087
Výdaj SL + iné, vedľajšie náklady obstarania + obálky ceninové	382.141	385.280
Kancelárske potreby, tonery	17.172	13.186
PHM + autodoplnky a spotrebný materiál do mot. vozidiel	35.815	40.495
Ostatná spotreba materiálu	36.591	20.126
Spotreba energie	7.705	7.552
Osobné náklady	1.315.722	1.164.098
Dane a poplatky	5.309	5.496
Odpisy	117.478	116.946
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	14.247	5.576
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	-5.885	1.565
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	47.111	41.429
Finančné náklady, z toho:	701.480	181.444
Predané cenné papiere	16.234	-
Tvorba OP k finančnému majetku	2.472	1.711
Kurzové straty	651.904	126.384
Bankové poplatky	30.870	53.349

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani 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:	1.995.132		100	2.030.589		100
teoretická daň		458.880	23		385.812	19
Daňovo neuznané náklady	102.717	23.625	23	107.524	20.429	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-110.977	25.524	23	-144.943	-27.539	19
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1.986.872	456.980	23	1.993.170	378.702	19
Splatná daň z príjmov		456.980	23		378.702	19
Zrazená daň z úrokov		15.634	23		19.234	19
Odložená daň z príjmov		5.451	23		-3.162	19
Celková daň z príjmov		478.065	23		394.774	19

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má všetky svoje administratívne priestory v nájme od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzatvorené s možnosťou výpovede v určených prípadoch a v zmluve dohodnutých podmienok. Výpovedná lehota je zvyčajne 3 mesiace pred ukončením obdobia nájmu. Výnimku tvoria administratívne priestory v Bratislave, kde výpovedná lehota je 6 mesiacov pred koncom kalendárneho roka.

2. Odpísané pohľadávky

Spoločnosť odpísala počas účtovného obdobia pohľadávky vo výške 974,- €.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť si ne je vedomá ďalších záväzkov, okrem tých, ktoré sa sledujú v bežnom účtovníctve a uvádzajú sa v súvahe. Vzhľadom, na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

- Spoločnosť neeviduje žiadne súdne spory.

2. Iné podmienené záväzky

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členom predstavenstva boli počas účtovného obdobia vyplatené odmeny v zmysle platných zmlúv o výkone funkcie.

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami. Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neuzavrela obchody, ktoré by nezodpovedali obvyklým obchodným podmienkam.

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
akcionári	01		
akcionári	03		

Legenda:

01 – kúpa

03 – poskytnutie služby

Stav pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám ku koncu účtovného obdobia

Pohľadávky / záväzky a	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Záväzky z obchodného styku	75.777	42.407
Spolu pasíva	75.777	42.407
Pohľadávky úvery, pôžičky	26.266	3.561
Pohľadávky finančný majetok	2.693.812	2.792.796
Spolu aktíva	2.720.078	2.796.357

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2013 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

1. Informácie o zmenách 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	365.200	0	0	0	365.200
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	36.520	0	0	0	36.520
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0		0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1.635.813	1.517.067	0	-1.635.813	1.517.067
Vyplatené dividendy		1.635.813	-1.635.813		0
Vlastné imanie	2.037.533	3.152.880	-1.635.813	-1.635.813	1.918.787

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	365.200	0	0	0	365.200
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	36.520	0	0	0	36.520
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0		0		0
Neuhrazená strata minulých rokov	-473.394	0	0	473.394	0
Výsledok hospodárenia bežného	1.210.414	1.635.813		-1.210.414	1.635.813

účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy		737.020	-737.020		
Vlastné imanie	1.138.740	2.372.833	-737.020	- 737.020	2.037.533

2. Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1.635.813
Iné	0
Spolu	1.635.813

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 rozhodne valné zhromaždenie na svojom zasadnutí.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 1 517 067 EUR
- Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

R. VÝKAZ CASH-FLOW

Výkaz cash-flow (prehľad peňažných tokov):

Výkaz cash flow VAŠA Slovensko, s.r.o.			
č.r. - označ.	Text položky (EUR)	2013	2012
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	1 995 133	2 030 587
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVNÚJÚCE VH Z BČ	186 728	171 402
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	117 478	116 946
005 - A.1.2.	Dary (+)		32 602
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	45 261	-4 934
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktiv (+/-)	23 989	27 452
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)		-664
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	1 063 601	4 295 551
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	-87 734	534 389
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	988 577	3 822 392
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-17 204	8 538
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)	179 962	-69 768
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)		1
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-75 854	-101 229
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	3 169 608	6 366 622
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	9 445	6 029
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)	9 481	
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		833
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)	-36	5 196
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-478 066	-289 041
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-478 066	-289 041
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)		
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A**+A.5.+A.6.	2 700 987	6 113 300
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	75 854	101 228
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	75 854	101 229
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		-1
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	2 776 841	6 214 528
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	236 049	-3 070 798
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	26 348	-26 028
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-192 373	-46 901
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)	402 074	-2 997 869
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRIJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	21 000	6 409
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	21 000	6 409
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		

056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENÁJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM		
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt. spriaz. osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz. osôb (-)		
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	257 049	-3 064 389
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	3 033 890	3 150 139
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ		
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč. činností (+)		
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč. činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ	-1 635 813	-737 020
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-1 635 813	-737 020
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		-92 911
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-1 635 813	-829 931
104 - E.	VÝSLEDKOVÉ KURZOVÉ ROZDIELY VYČÍSLLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	1 398 077	2 320 208
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	14 711 582	11 691 374
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	16 109 659	14 007 394
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	1 398 077	2 316 020