

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31.12.2013

v - eurocentoch X - celých eurách *)

mesiac rok mesiac rok

Za obdobje od

0	1
---	---

2	0	1	3
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

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

Účtovná zvierka *) Účtovná zvierka *)

2	7
---	---

0	5
---	---

1	9	9	1
---	---	---	---

X	- riadna	X	- zostavená
	- mimoriadna		- schválená
	- priebežná		

IČO

DIČ

Kód SK NACE

1	7	3	1	2	7	5	2		
2	0	2	0	2	9	1	3	6	1
4	6	.	4	6	.	0			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

[illegible]

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

[illegible]

PSČ

Názov obce

8	2	1	0	5
---	---	---	---	---

Číslo telefónu

Číslo faxu

$$\begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 0 & 2 & & \\ \hline \end{array} / \begin{array}{|c|c|c|c|c|c|c|c|} \hline 5 & 3 & 4 & 1 & 6 & 5 & 5 & 4 \\ \hline \end{array} \qquad \begin{array}{|c|c|c|c|} \hline 0 & 2 & & \\ \hline \end{array} / \begin{array}{|c|c|c|c|c|c|c|c|} \hline 5 & 3 & 4 & 1 & 6 & 5 & 5 & 4 \\ \hline \end{array}$$

[illegible]

Zostavené dňa: 24.04.2014	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:
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa krížikom X

1. POPIS SPOLOČNOSTI

UNIMED, spol. s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 27.05.1991. Dňa 25.06.1991 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka č. 948/B. Sídlo spoločnosti je Oriesková 11, 821 05 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo organizácie je 17312752.

V roku 2013 neboli uskutočnené *žiadne* významné zmeny v zápise do Obchodného registra

Hlavným predmetom činnosti je:

- poskytovanie zdravotníckych služieb v neštátnom zdravotníckom zariadení v odbore veľkodistribúcia liečiv,
- poskytovanie zdravotníckej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v odbore zásobovanie,
- kúpa rozličného tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj
- reklamná a propagačná činnosť,
- prieskum trhu,
- nájom nebytových priestorov a s tým súvisiace činnosti

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	154	152
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	159	156
počet vedúcich zamestnancov	11	11

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
RNDr. Elena Slučiaková	6639	100%	100%	100%
Spolu	6639	100	100	100%

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník/Akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Spolu	X	-	-	-	-

Spoločnosť nie je súčasťou skupiny.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013:

(Konatelia)

Konateľ: RNDr. Elena Slučiaková
Konateľ: Slučiak Ľudovít

Spoločnosť má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny a pod.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2012 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 04.09.2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013 a 2012 sú nasledovné:

Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5	20%	Lineárna
Softvér	13 mesiacov	1/13	Lineárna
Oceniteľné práva	5	20%	Lineárna
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	100%	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

a) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (*prípadne časť správnych nákladov*).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný *iným spôsobom* sa oceňuje cenou obvyklou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Pre opravné položky k nadobudnutému majetku, ktoré vznikli pred 1. 1. 2004 platí nasledovné:

Opravná položka k nadobudnutému majetku vznikla v roku 200X ako rozdiel medzi zostatkovou účtovnou hodnotou časti podniku nadobudnutého v rámci privatizácie, kúpou, vkladom a cenou uznanou valným zhromaždením. Precenením takto získaného majetku bola časť opravnej položky k nadobudnutému majetku zúčtovaná ako zvýšenie zostatkovej ceny príslušných zložiek majetku. (Prípadne rozviesť.) V súvahe je táto opravná položka vykázaná v riadku oceňovacieho rozdielu k nadobudnutému majetku.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20	1/20	Lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4	¼	Lineárna
Dopravné prostriedky	4	¼	Lineárna
Inventár	6	1/6	Lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	13 mesiacov	100	Lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Cenné papiere určené na obchodovanie sú cenné papiere držané za účelom obchodovania na verejnom trhu s cieľom dosahovať zisk z cenových rozdielov v krátkodobom, maximálne ročnom horizonte. Cenné papiere držané do doby splatnosti sú cenné papiere, ktoré majú stanovenú splatnosť a spoločnosť má úmysel a schopnosť držať ich do doby splatnosti. Cenné papiere a podiely realizovateľné sú cenné papiere a podiely, ktoré nie sú cenným papierom určeným na obchodovanie, cenným papierom držaným do doby splatnosti ani majetkovou účasťou.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere reálnou hodnotou, zmena reálnej hodnoty sa účtuje do nákladov alebo výnosov
- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti *metódou vlastného imania, zmena hodnoty sa účtuje na účty vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov /obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku*
- cenné papiere držané do splatnosti sa preceňujú o rozdiel medzi obstarávacou cenou bez kupónu a menovitou hodnotou. Tento rozdiel sa účtuje podľa vecnej a časovej súvislosti do nákladov alebo výnosov.

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhová hodnota nie je k dispozícii.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy *s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov*. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

Zásoby obstarané *iným spôsobom* sa oceňujú *ich obvyklou cenou*.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

d) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako *(vyber relevantné)*:

- *pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu,*
- *posúdenie, zhodnotenie vykonanej práce, napr. odpracované hodiny, počet ukončených operácií,*
- *dokončenie niektorých častí zákazky, napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí domu.*

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (ďalej len „metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

e) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

O zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj sa účtuje na základe posúdenia indikátorov priebežného transferu zhotoviteľom, *pričom rozhodnutie zhotoviteľa o existencii priebežného transferu, zhodnotenie a opis indikátorov sa uvádzajú v poznámkach účtovnej závierky.*

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa oceňuje metódou percenta dokončenia alebo metódou nulového zisku.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je doba po splatnosti pohľadávky dlhšia ako 540 dní a je opodstatnené predpokladať, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k spornej pohľadávke voči dlžníkovi, s ktorým sa vedie spor o jej uznanie sa tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Závazky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

i) 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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, *emisného ážia*, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. *Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi a pod.*

Spoločnosť má vytvorený zákonný rezervný fond.

l) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa do 31. decembra 2008 prepočítavali na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska, platným v deň uskutočnenia transakcie. Po 1. januári 2009 (deň zavedenia meny Euro v Slovenskej republike) sa transakcie v cudzej mene prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

m) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Popíšte stručne spôsob účtovania o výnosoch z hlavnej činnosti a o výnosoch z neobvyklých činností.

n) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- *zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,*
- *zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný*
- *zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.*

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je tržbová cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (*napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr*). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

o) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.

- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

p) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatel'né náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužit' daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

q) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť nemá prijaté dotácie ani investičné ponuky.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57617	0	0	0	0	0	57617
Prírastky	0	8200	0	0	0	0	0	8200
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65817	0	0	0	0	0	65817
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57617	0	0	0	0	0	57617
Prírastky	0	3785	0	0	0	0	0	3785
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	61401	0	0	0	0	0	61401
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4416	0	0	0	0	0	4416

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57617	0	0	0	0	0	57617
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	57617	0	0	0	0	0	57617
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57617	0	0	0	0	0	57617
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	57617	0	0	0	0	0	57617
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 0 EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov. *Tieto náklady zahŕňajú (stručný popis).*

V roku 2013 a 2012 spoločnosť získala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok vo výške 0 EUR a 0 EUR.

Spoločnosť nevykazuje v majetku goodwill.

Popis iného dlhodobého nehmotného majetku, ak je to potrebné.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos-tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'-ných vecí	Pest o-vate l'sk é celk y trva lých por asto v	Zákla d-né stádo a ťaž né zviera tá	Os ta t-ný D H M	Obsta-rávaný DHM	Posk yt-nuté pred dav-ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	865078	3814195	2260852	0	0	0	177716	1992	7119833
Prírastky	0	0	233130	0	0	0	239459	0	472589
Úbytky	22087	79506	157277	0	0	0	379413	0	638283
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	842991	3734689	2336705	0	0	0	37762	1992	6954139
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	1166677	1592439	0	0	0	0	0	2759117
Prírastky	0	255051	275976	0	0	0	0	0	531027
Úbytky	0	79506	157277	0	0	0	0	0	236783
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	0	1342222	1711137	0	0	0	0	0	3053359
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	865079	2647517	668413	0	0	0	177716	1992	4360717
Stav na konci účtov. obdobia	842991	2392467	625568	0	0	0	37762	1992	3900780

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pesto- vateľsk é celky trvalýc h porasto v	Zákl ad- né stád o a ťa žné zvie ratá	Ost at- ný DH M	Obsta- rávaný DHM	Posk yt- nuté pred dav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	1009523	4334347	2267800	0	0	0	169714	1992	7783376
Prírastky	0	0	174792	0	0	0	186299	0	361091
Úbytky	144444	520152	181739	0	0	0	178297	0	1024632
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	865079	3814195	2260852	0	0	0	177716	1992	7119834
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	1029416	1477680	0	0	0	0	0	2507096
Prírastky	0	657414	296498	0	0	0	0	0	956912
Úbytky	0	520152	181739	0	0	0	0	0	701891
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	0	1166678	1592439	0	0	0	0	0	2759117
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	1009523	3304931	790120	0	0	0	169714	1992	5276280
Stav na konci účtov. obdobia	865079	2647517	668413	0	0	0	177716	1992	4360717

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1.756.855

Založený DHM predstavuje založené nehnuteľnosti v prospech bánk pri poskytnutých bankových úveroch.

V roku 2013 a 2012 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni UNIQA a.s. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie nehnuteľností a motorových vozidiel. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 4.030.000 EUR nehnuteľnosti a motorové vozidlá v zmysle poistného plnenia pre motorové vozidlá.. Majetok spoločnosti je poistený na znaleckú hodnotu.

c) Dlhodobý finančný majetok

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov.	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov.	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Stav na konci účtov. obdobia	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801

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	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov.	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov.	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Stav na konci účtov. obdobia	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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
Dcérske účtovné jednotky					
UNIMED Croatia d.o.o.	100%	100%	3801	0	3801
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	x

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	-	-	-	-	-	-
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane	-	-	-	-	-	-
Do splatnosti od jedného do troch rokov vrátane	-	-	-	-	-	-
Do splatnosti do jedného roka vrátane	-	-	-	-	-	-
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	-	-	-	-	-

Informácie k o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	-	-	-	-	-
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane	-	-	-	-	-
Do splatnosti od jedného do troch rokov vrátane	-	-	-	-	-
Do splatnosti do jedného roka vrátane	-	-	-	-	-
Dlhodobé pôžičky spolu	-	-	-	-	-

Na dlhodobý finančný majetok k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 nebolo zriadené žiadne záložné právo.

Zásoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízko obrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

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	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	-	-	-	-	-

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	-
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	-

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	-

5. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	-	-	-
Náklady na zákazkovú výrobu	-	-	-
Hrubý zisk / hrubá strata	-	-	-

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	-	-
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-	-
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	-	-	-
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj	-	-	-
Hrubý zisk / hrubá strata	-	-	-

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj	-	-
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-	-
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

6. POHLÁDÁVKY

Informácie 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	419 454	29 280	0	0	448 734
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	419 454	29 280	0	0	448 734

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2013 a 2012 vytvorené opravné položky na základe posúdenia jednotlivých pohľadávok (po splatnosti nad 540 dní) a ich zabezpečenia, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorým sa vedie spor o jej uznanie.

V roku 2013 a 2012 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 746 EUR a 32.400 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	344 841	0	344 841
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	344 841	0	344 841
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 397 732	2 729 421	13 127 153
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	89 269	0	89 269
Iné pohľadávky	11 427	0	11 427
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 498 428	2 729 421	13 227 849

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	X	X
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	X

Hodnota predmetu pri pohľadávkach krytých záložným právom alebo inou formou zabezpečenia je technicky zložitá ohodnotiť, pretože nemáme presné informácie o majetku konateľov/majiteľov, ktorí poskytli osobné ručenie, aktuálne znalecké posudky založených nehnuteľností a pohľadávky predstavujú všetky súčasné a budúce pohľadávky, ktoré sa v čase menia.

Hodnota pohľadávok krytých záložným právom nie je možné presne vyčísliť, pretože používame kombináciu zabezpečení.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	49 781	25 546
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 107 487	1 578 282
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 157 268	1 603 828

Spoločnosť má možnosť čerpať kontokorentný úver v UniCredit Bank Slovakia a.s. do dohodnutej výšky úverového rámca.. K 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 0 EUR a 0 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	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	-	-	-	-
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	-	-	-	-

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-	-	-
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	-	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	-	-	-	-	-

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	-

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie / zníženie hodnoty (+ / -)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie	-	-	-
Dlhové CP na obchodovanie	-	-	-
Emisné kvóty (komodity)	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	-	-	-

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		-
		-
		-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	47 117	40 964
Poistné	36 888	37 125
Služby	10 229	3 839
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		-
		-
		-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 785	18 781
Poskytnuté služby	6 785	18 781
		-

9. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť nemá majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	-	-	-	-	-	-
Finančný výnos	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-	-

10. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z vkladu spoločníkov 6639 EUR, ktoré je splatené.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	434 679
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	434 679
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	434 679

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-
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	-
Iné	-
Spolu	-

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohládavy za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	226 443	0	0	0	226 443
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	67 218	0	0	0	67 218
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 783 479	0	0	434 679	5 218 158
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	434 679	273 989	0	-434 679	273 989
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
Základné imanie	6 639	0	0	0	6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohládavy za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	226 443	0	0	0	226443
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	67 218	0	0	0	67218
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 783 479	0	0	0	4783479
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	762 657	434 679	762 657	-	434 679
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk/ vyrovnať stratu za rok 2013 nasledovne:

Pridelením na účet nerozdelený zisk minulých rokov

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 770	85 770	72 168	0	85 770
DHM	-	-	-	-	-
Audit	1 250	2 000	1 250	0	2 000
Dovolenky zamestnanci	77 702	90 287	77 702	0	90 287
Zľavy a bonusy	6 818	0	6 818	0	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
Krátkodobé rezervy, z toho:	77 168	85 770	72 168	5 000	85 770
DHM	-	-	-	-	-
Audit	1 250	1 250	1 250	0	1 250
Dovolenky zamestnanci	70 918	77 702	70 918	0	77 702
Zľavy a bonusy	5 000	6 818	0	5 000	6 818

Rezervy sú vytvorené z dôvodu zásady opatrnosti a predstavuje existujúcu povinnosť účtovnej jednotky, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky.

Audit – rezerva na náklady za audit spoločnosti za rok 2013, čerpanie bude v roku 2014

Dovolenky zamestnanci – rezerva na nevyčerpané dovolenky zamestnancov v zmysle zákona v zákonnej výške za rok 2013 – čerpaná bude v roku 2014

Zľavy a bonusy – rezerva na zľavy a bonusy vyplývajúcich z uzavretých zmlúv s odberateľmi.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	57 675	22 658
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	57 675	22 658
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Krátkodobé záväzky spolu	17 084 435	14 691 728
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 260 192	11 901 775
Záväzky po lehote splatnosti	4 824 243	2 789 953

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.12.2013 boli 3 229 418 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 658	21 948
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 044	8 657
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 044	8 657
Čerpanie sociálneho fondu	19 420	7 947
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 282	22 658

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

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 eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery						
-	-	-	-	-		-
-	-	-	-	-		-
-	-	-	-	-		-
Krátkodobé bankové úvery						
Unicredit Bank Slovakia a.s.	EUR	2,79%	31.07.2014	3100000		3100000
ČSOB a.s.	EUR	2,232%	30.09.2014	3518555		3518555

UniCredit Bank Slovakia a.s.:

Multifunkčná úverová linka vo výške 4.314.000 EUR poskytnutá klientovi, možnosť čerpania vo forme kontokorentného úveru v mene EUR, fixných tranží v mene EUR, bankových záruk v mene EUR a formou treasury linky. Čerpaná k 31.12.2013 vo výške 3.100.000 EUR. Ako zabezpečenie slúžia: nehnuteľnosť, záložné právo na pohľadávky, zmenka+zmenkové vyhlásenie, vinkulácia poistného plnenia a pristúpenie k záväzku.

ČSOB a.s.:

Úverová linka do výšky 4.149.000 EUR čerpaná vo výške 3.518.555 EUR formou revolvingového úveru s možnosťou čerpania v CZK, EUR, USD a CHF na financovanie prevádzkového kapitálu – financovanie obežných aktív – zásob a vybraných pohľadávok. Ručený nehnuteľnosťou a pohľadávkami podľa Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam a blankozmenkou spoločnosti.

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						
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé pôžičky						
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé finančné výpomoci						
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

Zmluva o úvere s UniCredit Bank Slovakia a.s. a ČSOB a.s. obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. Udržiavať platobný styk v ich peňažných ústavoch, vrátane vedenia účtov
2. Plniť ukazovatele hospodárenia stanovené v zmluvách
3. Mať dostatočnú výšku/štruktúru hodnoty založených pohľadávok

K 31. decembru 2013 spoločnosť tieto podmienky plnila, a nebola upozornená, že by dochádzalo k porušeniu zmluvných podmienok

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2011	-	-	-
2012	-	-	-
2013	-	-	-
2014	6.618.555	0	-
2015 a ďalej	-	-	-

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu do nasledujúcich rokov.

Informácie 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,	205 948	73 564
Odpočítateľné	205 948	73 564
Zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou,	197 359	201 752
odpočítateľné	197 359	201 752
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	47 368	63 323
Uplatnená daňová pohľadávka	47 368	0
Zaúčtovaná ako náklad	47 368	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	45 392	0
Zmena odloženého daňového záväzku	45 392	0
Zaúčtovaná ako náklad	45 392	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách 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:	-	-
	-	-
	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
	-	-

16. DERIVÁTY

Spoločnosť má uzavreté zmluvy o derivátoch, ktoré člení na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. K 31. decembru 2013 a 2012 spoločnosť precenila deriváty na reálnu hodnotu a kladné, resp. záporné reálne hodnoty derivátov sú vykázané v iných pohľadávkach, resp. v iných záväzkoch.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohl'adávky	záväzky	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-

Deriváty nespĺňajúce podmienky pre zabezpečenie sú zahrnuté v derivátoch určených na obchodovanie. (Pokiaľ zahrňujú aj iné deriváty, uviesť dôvod ich uzavretia.)

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe	-	-
Závazok vykázaný v súvahe	-	-
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	-	-
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	-	-
Spolu	-	-

17. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina	-	-	-	-	-	-
Finančný náklad	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-	-

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu pred 1.1.2004 k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 – žiadny.

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 – žiadny.

18. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť poskytla neposkytla záruky, ktoré nie sú vyššie uvedené.

Spoločnosť vedie súdne spory voči odberateľom, ktorí si neuhrádzajú svoje záväzky načas.

Budúce práva a povinnosti z devízových termínovaných obchodov, opčných obchodov, derivátových obchodov, servisných zmlúv, poisťných zmlúv atď. - žiadne

Popíšte ďalší významný majetok a záväzky, ktoré nie sú uvedené v súvahe, napr. záväzky vyplývajúce z nájomných zmlúv (okrem lízingu) - žiadne

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prenanatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	105 000	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	102 419	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Informácie o podmienenom záväzku:

Spoločnosť je spoludlžníkom spoločnosti MODRALEK s.r.o., Vajanského 68, 900 01 Modra, IČO: 44176813 pri kontokorentnom úvere voči UniCredit Bank Slovakia a.s. vo výške 105000 EUR.

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv	-	-
Práva z poisťných zmlúv	-	-
Práva z koncesionárskych zmlúv	-	-
Práva z licenčných zmlúv	-	-
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z	-	-
Práva z privatizácie	-	-
Práva zo súdnych sporov	-	-
Iné práva	-	-

19. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj tovarov		Služby (nájom, marketing a pod.)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	81 090 835	81 401 875	342 437	310 441	-	-
Spolu	81 090 835	81 401 875	342 347	310 441	-	-

Vo výnosoch ďalej spoločnosť neviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-
Manká a škody	X	x	X	-	-
Reprezentačné	X	x	X	-	-
Dary	X	x	X	-	-
Iné	X	x	X	-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	x	X	-	-

Aktivácia

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti,	113 342	105 457
Prebytky na zásobách	76 499	80 067
Zmluvné pokuty, penále a úroky	5 690	5 897
Prijaté náhrady škôd od poisťovne	21 313	7 647
Finančné výnosy, z toho:	224	344
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	121	58
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	14	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	103	286
Výnosy z derivátových obchodov	0	0
Výnosové úroky	103	286
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-
	-	-
	-	-

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	342 437	310 441
Tržby za tovar	81 090 835	81 401 875
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľností na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	81 433 272	81 712 316

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	928 326	1 045 287
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	4 500	5 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	5 000
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	5 138	5 138
ostatné neaudítorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	928 326	1 045 287
<i>Provízie za sprostredkovanie predaja</i>	261 120	385 157
<i>Nájomné</i>	170 119	169 912
Opravy a udržiavanie (áut, ...)	123 092	116 402
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti,		284 413
Manká na zásobách	116 159	150 777
Poistné	68 458	77 759
Preexpirované zásoby	28 472	11 982
Finančné náklady, z toho:	211 268	219 603
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	642	772
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	5	6
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	210 626	218 831
Náklady na derivátové obchody	0	0
Nákladové úroky	155 844	160 966
Bankové poplatky	54 782	57 865
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-
	-	-
	-	-

Dane z príjmov

Informácie o daniach 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	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich obdobiach odložená daňová 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 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 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:	456 687	x	X	545 312	x	X
Teoretická daň	x	105 038	23%	x	103609	19%
Daňovo neuznané náklady	88 667	20 393	23%	151 880	28857	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	-17 821	- 4 099	23%	-21 123	-4013	19%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	23%	0	0	19%
Umorenie daňovej straty	0	0	23%	0	0	19%
Zmena sadzby dane	0	0	23%	0	0	19%
Iné	95	18	23%	0	0	19%
Spolu	527 497	121 350	23%	676 069	128453	19%
Splatná daň z príjmov	x	121 350	23%	x	128453	19%
Odložená daň z príjmov	x	61 347	22%	X	-17834	23%
Celková daň z príjmov	x	182 697	23%	x	110619	19%

Rozdiel medzi splatnou daňou z príjmov a vyčíslenou daňou z príjmov, vyplynul zo zúčtovania dane zrazenej z bankových úrokov.

20. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný *nepriamou* metódou.

Prehľad o peňažných tokoch

(EUR)

Názov spoločnosti:

UNIMED s.r.o., Oriešková 11, 821 05 Bratislava

Označenie	Text		Účtovné obdobie	
			2013	2012
a	b	c		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		456 686	545 312
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti		600 392	753 341
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		470 875	486 854
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)			
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobutnému majetku			
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv			
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		29 280	91 836
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		5 843	-3 863
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov			
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		155 844	160 966
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-103	-286
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky			
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky			
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent			
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru		-61 347	17 834
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu		1 215 928	-213 919
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		-963 911	-126 999
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		2 848 047	-1 411 523
A.2.3.	Zmena stavu zásob		-668 208	1 324 603
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov			
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		103	286
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		-155 844	-160 966
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností			
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností			
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností		-155 496	-128 467
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť			

A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť			
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		1 961 769	795 587
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		-8 200	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		-239 459	428 709
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku			
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		108 330	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách			
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine			
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine			
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám			
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám			
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie			
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie			
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností			
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti		-139 329	428 709
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní			
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov			
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou			
C.1.3.	Prijaté peňažné dary			
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi			
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov			
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou			
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou			
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti			-97
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov			
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov			
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť			
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť			
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek			

C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek			-97
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci			
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti			
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti			
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností		-269 000	-421 489
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť			
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť			
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností			
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť			
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		-269 000	-421 586
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov		1 553 440	802 710
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		1 603 828	801 118
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		3 157 268	1 603 828
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke			
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		3 157 268	1 603 828

Významné udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Zostavené dňa:	Podpis štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:	Osoba zodpovedná za účtovníctvo (meno, podpis):	Osoba zodpovedná za účtovnú závierku (meno, podpis):
24.04.2014		Žákovič Patrik	Žákovič Patrik