

1. POPIS SPOLOČNOSTI

PHARMA GROUP (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá vznikla dňa 07.02.1992 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Dňa 02.04.1992 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava 1, oddiel Sa vložka č. 4047/B. Spoločnosť sídli vo Veľkých Levároch, SNP 150, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 320 911.

V roku 2013 bola uskutočnená zmena v zápise do Obchodného registra a to v zložení členov Dozornej rady, namiesto Mgr. Lukáša Ostatníka je vymenovaná Ing. Iveta Holešová .

Hlavným predmetom činnosti je:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Sprostredkovateľská a zastupiteľská činnosť
- Veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok podľa zákona č. 140/1998 Z.z.
- Reklamná, propagačná a inzertná činnosť
- Prieskum trhu a verejnej mienky
- Sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností /realitná činnosť/
- Vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Organizovanie kurzov, seminárov a školení
- Poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
- Prevádzkovanie kopírovacích a rozmnožovacích zariadení
- Zásielkový predaj
- Automatizované spracovanie údajov
- Poradenská a konzultačná činnosť v oblasti software a hardware
- Poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- Faktoring a forfaiting
- Leasingová činnosť
- Poradenská a konzultačná činnosť v oblasti zdravotníckej techniky a zdravotného materiálu
- Prevádzkovanie sauny a solária
- Prenájom a požičiavanie motorových vozidiel
- Nákup a predaj motorových vozidiel
- Prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- Oprava a servis zdravotníckej techniky
- Nákup a predaj zdravotníckej techniky
- Poradenstvo a inžinierska činnosť v oblasti zdravotníckych prístrojov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41,3	40
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	40
počet vedúcich zamestnancov	4	5

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

<i>Akcionár</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>		<i>Výška hlasovacích práv</i>
	<i>v absolútnej výške</i>	<i>v percentuálnej výške</i>	
Právnická osoba	86 320	5,75%	26
Právnická osoba.	86 320	5,75%	26
Fyzická osoba	514 600	34,30%	155
Fyzická osoba	514 600	34,30%	155
Fyzická osoba	298 800	19,90%	90
Spolu	1 500 640	100%	452

Spoločnosť je materskou spoločnosťou pre dcérsku spoločnosť VarioMedical, a.s. IČO 28336551, Sovadinova 492/13, 690 02 Břeclav, v ktorej vlastní 70%-ný obchodný podiel. Spoločnosť VarioMedical bola zmenená z s.r.o. na a.s. a zapísaná do OR ku dňu 23. 9. 2013. Základné imanie dcérskej spoločnosti bolo navýšené z 1.000.000 CZK na 2.000.000 CZK formou Znaleckého posudku.

Spoločnosť nemá zákonnú povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2013

Predstavenstvo

Predseda: MUDr. Peter Kočalka
Člen: JUDr. Tomáš Kozovský
Člen: Ing. Stanislav Rybiánsky

Dozorná rada

Predseda: Ing. Anna Dúbravčíková
Člen: Sylvia Kočalková
Člen: Ing. Iveta Holešová

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 dňa 4.10.2013.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2013 bola pripravená v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike a údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a hospodársky výsledok.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

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

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

Spoločnosť eviduje dlhodobý nehmotný majetok vo forme oceníteľných práv obstaraný nepeňažným vkladom do základného imania spoločnosti.

Odpisovanie DNHM

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Oceniteľné práva	10 rokov	10%	Rovnomerná

b) 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.

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

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		zrýchlené
Stavby	20	5%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	6	16,6%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	12	8,3%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	12		zrýchlené
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerne
Dopravné prostriedky LZ	3		mes.pev.čiasťou
Inventár	6	16,6%	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	6	16,6%	rovnomerne

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

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok, tj. peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

Dlhodobý finančný majetok tvorí obchodný podiel v dcérskej spoločnosti.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa obchodný podiel v dcérskej spoločnosti preceňuje metódou vlastného imania.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) 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.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

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.

h) 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.

i) 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.

j) Vlastné imanie

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

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri *okresného* súdu.

Spoločnosť vytvára rezervný fond na základe rozhodnutia valného zhromaždenia minimálne v rozsahu 10% dosiahnutého zisku spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, maximálne však do výšky 20% základného imania spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Počas účtovného obdobia sa používa kurz ECB platný deň pred účtovným prípadom. 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.

l) 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.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné 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 nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľ- né práva	Goodwil l	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 327 757			34 633	37 100	1 399 490
Prírastky						3 597		3 597
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			1 327 757			38 230	37 100	1 403 087
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			951 559					951 559
Prírastky			132 776					132 776
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			1 084 335					1 084 335
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			0					
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			376 198			34 633	37100	447 931
Stav na konci účtovného obdobia			243 422			38 230	31 100	318 752

Spoločnosť vlastní oceníteľná práva v obstarávacej hodnote 1 327 757 EUR, ktoré nadobudla nepeňažným vkladom do základného imania. Doba odpisovania oceníteľných práv bola stanovená spoločnosťou na 10 rokov s použitím rovnomernej metódy odpisovania.

PHARMA GROUP, a.s.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2013

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			1 327 757					1 327 757
Prírastky						34 633	37 100	71 733
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			1 327 757			34 633	37100	1 399 490
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			818 783					818 783
Prírastky			132 776					132 775
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			951 559					951 559
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			508 974			0	0	508 974
Stav na konci účtovného obdobia			376 199			34633	37 100	447 931

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažn é zvierat á	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Posk- yt- nuté pred- dav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 259	773 785	780 721			0			1 611 765
Prírastky		25 000	246 916						271 916
Úbytky			50 255			0			50 255
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	57 259	798 785	977 382			0			1 833 426
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	244 492	520 200			0			764 692
Prírastky		36 071	110 292						146 363
Úbytky			50 255			0			50 255
Stav na konci účtov. obdobia	0	280 563	580 237			0			860 800
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	0			0			0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0			0			0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 259	529 293	260 521			0			847 073
Stav na konci účtov. obdobia	57 259	518 222	397 145			0			972 626

Dlhodobý hmotný majetok so zriadeným záložným právom

Dlhodobý hmotný majetok	Názov	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Budovy a stavby vo Veľkých Levároch a Zvolene	773 785
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x	x

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 preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 259	772 023	645 648						1 474 931
Prírastky		1 762	226 167						227 929
Úbytky			91 094						91 094
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	57 259	773 785	780 721						1 611 765
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	208 945	527 864						736 809
Prírastky		35 547	83 430						118 977
Úbytky			91 094						91 094
Stav na konci účtov. obdobia	0	244 492	520 200						764 692
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	0			0	0		0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0			0	0		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 259	563 078	117 784			0			738 121
Stav na konci účtov. obdobia	57 259	529 293	260 521			0			847 073

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok (budovy a pozemky) sú poistené v poisťovni UNIQA a.s. pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou a voči krádeži.

Budovy sú poistené nasledovne:

Veľké Leváre – poisťná suma 800.000,- EUR

Zvolen - poisťná suma 350.000,- EUR

Zariadenia objektov sú poistené nasledovne:

Veľké Leváre – poistná suma 40.000,- EUR

Zvolen - poistná suma 30.000,- EUR

Bratislava (Mýtna ul.) – poistná suma 30 000,- EUR

Motorové vozidlá spoločnosti sú poistené v rôznych poisťovniach formou zákonného a havarijného poistenia.

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 DHM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	31 728				59 000	19 750			110 478
Prírastky	28199					13 000			41 199
Úbytky					12 250	8 500			20 750
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	59 927				46 750	24 250			130 927
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	31 728				59 000	19 750			110 478
Stav na konci účtov. obdobia	59 927				46 750	24 250			130 927

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Dlhodobé pôžičky	Stav	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyrad.pôžičky z účt. v účt.obd.	Stav
	na zač.účt.obdobia				na konci účt.obd.
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	33 000		13 800		19 200
Do splatn. od jedného roka do troch rokov vrátane	26 000	1 550			27 550
Do splatnosti do jedného roka vrátane	19 750	4 500			24 250
Dlhodobé pôžičky spolu	78 750	6 050	13 800	0	71 000

Podielové cenné papiere

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					
VarioMedical CZ s.r.o.	70%	70%	85 609	7 511	59 926

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 DHM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	54 046								54 046
Prírastky					59 000	19 750			78 750
Úbytky	22 318								22 318
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	31 728				59 000	19 750			110478
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	54 046				0	0			54 046
Stav na konci účtov. obdobia	31 728				59 000	19 750			110478

5. ZÁSoby

Spoločnosť eviduje na účtoch zásob k 31.12.2013 materiálové zásoby v sume 1 274 EUR, tovarové zásoby na sklade v sume 410 492 EUR. Na účte 139 Tovar na ceste je zaevidovaná fa z 31.12.2013 v sume 11 675 EUR, príjemka na sklad v januári 2014.

Zásoby sú uskladnené v sklade vo Veľkých Levároch a v sklade Zvolen.

Zásoby sú poistené v poisťovni UNIQA a.s.. Poistná suma na zásoby predstavuje 675 000,- EUR. (Veľké Leváre poistná suma 500.000,- EUR, Zvolen poistná suma 175.000,- EUR)

Spoločnosť nevytvára opravné položky k zásobám, nakoľko ide o zdravotnícky materiál, ktorý je sledovaný z pohľadu doby použiteľnosti.

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	40 149	92 502	28 615		104 036
Iné pohľadávky	127 754	0	0	0	127 754
Pohľadávky spolu	167 903	92 502	28 615		231 790

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2013 vytvorené opravné položky na základe internej smernice spoločnosti, ktorá stanovuje tvorbu opravných položiek k pohľadávkam vo výške 20% menovitej hodnoty, ktoré sú po splatnosti viac ako 360 dní a pohľadávkam, ktoré sú právne riešené prostredníctvom advokátskej kancelárie.

Pohľadávky voči spriazneným osobám predstavujú poskytnuté pôžičky personálne prepojeným spoločnostiam v sume 466 000,- EUR, **splatné** pohľadávky v sume 76 906,49 EUR (z toho BRC v sume 24 261,10 EUR, Liečebňa Sv. Františka v sume 5 010,74 EUR, Connexus v sume 27 568,10 EUR, P.T.K.Invest v sume 7 066,55 EUR, VarioMedical 13 000,- EUR) a pohľadávky voči akcionárom na úhradu straty minulých rokov v sume 14 542,82 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti zo dňa 19.6.2009, ktorá však stále nie je splatená z dôvodu rozporového konania niektorých akcionárov.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 926 475	6 219 264	9 145 739
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	14 543	0	14 543
Daňové pohľadávky a dotácie	493	0	493
Iné pohľadávky	580 650	0	580 650
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 522 161	6 219 264	9 741 425
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	221		221
Dlhodobé pohľadávky spolu	221		221

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 219 264	3 192 273
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 522 161	4 552 116
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 741 425	7 744 389

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť ručí úverujúcej banke svojimi splatnými aj budúcimi pohľadávkami do výšky prijatých úverov.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	Úverový rámec v TatraBanke	160 000
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	Úvery v ČSOB	2 785 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	x
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	141 307	89 132
Bežné bankové účty	334 459	16 941
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	475 766	106 073

Spoločnosť má poskytnutý revolvingový úver v ČSOB s limitom do výšky 1.750.000,- EUR.. V súvahe je revolvingový úver vykázaný ako krátkodobý bankový úver na účte 231. Úver bol poskytnutý s nasledovnými kondíciami:

ÚROKOVÁ SADZBA: Základná sadzba + Marža banky

ZÁKLADNÁ SADZBA: 1M EURIBOR

MARŽA BANKY: 1,85 % p.a.

SPLÁCANIE ÚROKOV: mesačne

ZABEZPEČENIE:

- Záložné právo na nehnuteľný majetok, Záložné právo na pohľadávky z obchodného styku, Firemná blankozmenka, Vinkulácia poistného plnenia v prospech veriteľa (nehnuteľný majetok, zásoby)

Súčasne má spoločnosť poskytnutý kontokorentný úver v Tatra banke s limitom vo výške 160.000,- EUR. Úver bol poskytnutý s nasledovnými kondíciami:

ÚROKOVÁ SADZBA: Základná sadzba + Marža banky

ZÁKLADNÁ SADZBA: 3M EURIBOR

MARŽA BANKY: 3,10 % p.a.

SPLÁCANIE ÚROKOV: mesačne

ZABEZPEČENIE:

- Firemná blankozmenka s avalom, Záložné právo na bankové účty vedené v Tatra banke, záruka Slovenskej záručnej a rozvojovej banky

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38 426	21 642
Poistenie majetku, prepravné	38 121	17 169
Časopisy na r. 2013	306	4 473
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	263	1 240
Poistenie majetku	263	1 240
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	50	1 315
Výnos r. 2013 prijatý v r. 2014	50	1 315

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 452 akcií s výlučným vlastníctvom plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 3 320 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	249 783
Rozdelenie účtovného zisku 2012	Bežné účtovné obdobie 2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	25 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	224 783
Spolu	249 783

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	1 500 640				1 500 640
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	148 012				148 012
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	3 897	4 985			8 882
Oceňovacie rozdiely z precenenia, pri zmene z s.r.o. na a.s.	2 273	23 213			25 486
Zákonný rezervný fond (421)	178 150	25 000			203 150
Ostatné fondy (427)	320 764	1 185 988			1 506 752
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	1 185 988	224 783		1 185 988	224 783
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	249 783	270 977	249 783		270 977
Vyplatené dividendy					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 500 640				1 500 640
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	148 012				148 012
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	28 488		22 318		6 170
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	142 500	35 650			178 150
Nedeliteľný fond		320 764			320 764
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 185 988	320 764		320 764	1 185 988
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	356 414	249 783	356 414		249 783
Vyplatené dividendy					

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín vznikli precenením obchodného podielu v dcérskej spoločnosti metódou vlastného imania a navýšením základného imania znaleckým posudkom k 23.9.2013.

Fondy zo zisku predstavujú zákonný rezervný fond tvorený každoročne zo zisku za predchádzajúce účtovné obdobie.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 15.7.2011 schválilo rozdelenie zisku za rok 2010. Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 27.6.2012 schválilo rozdelenie zisku za rok 2011. Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 30.9.2013 schválilo rozdelenie zisku za rok 2012.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 19.11.2012 rozhodlo o preúčtovaní nerozdeleného zisku roku 2011 320.764,- EUR na fondy zo zisku na účet 427. Valné zhromaždenie 16.1.2013 rozhodlo o preúčtovaní nerozdeleného zisku za r. 2008, 2009, 2010 vo výške 1 185 988,02 EUR z 428 na 427.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2013 vo výške 270 977 EUR nasledovne:

Prídel do zákonného rezervného fondu
Nerozdelený zisk minulých rokov

27 100 EUR
243 877 EUR

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 055	41 771	44 055	0	41 771
Rezerva mzdy a poistné	39 305	37 571	39 305	0	37 571
Rezerva na overenie úz	4 750	4 200	4 750	0	4 200

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	32 446	44 055	32 446	0	44 055
Rezerva mzdy a poistné	27 946	39 305	24 946	0	39 305
Rezerva na overenie úz	4 500	4 750	4 500	0	4 750

Rezervy sú vytvorené zo zákonných dôvodov s predpokladom použitia v roku 2014.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	1 172 474	0
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 987 115	4 517 259
Krátkodobé záväzky spolu	5 159 583	4 517 259
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	58 530	90 647
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	58 530	90 647

Spoločnosť eviduje k 31.12.2013 **splatné** záväzky z obchodného styku voči spriazneným osobám v sume **85 057,29** EUR (VarioMedical v sume **76 065,69** EUR, Connexus v sume **4 767,60** EUR, Advokátska kancelária **3 480,00** EUR, P.T.K. Invest **744,00** EUR)

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 648	2 391
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 522	5 876
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 522	5 876
Čerpanie sociálneho fondu	5 919	5 619
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 251	2 648

12. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Účelový úver	EUR	3M Euribor + 2,82%	20.9.2017	971 250	0
Krátkodobé bankové úvery					
Revolvingový úver	EUR	1M Euribor + 1,85%	3M výpoved. lehota	1 750 000	0
Kontokorentný úver (TABÁ)	EUR	3M Euribor + 3,10%	20.02.2014	160 000	160 000

Poskytnuté úvery sú zabezpečené nasledovnými aktívami spoločnosti:

ČSOB:

Záložné právo na nehnuteľnosť a príslušenstvo pozemky vo Veľkých Levároch

Záložné právo na nehnuteľnosť a príslušenstvo pozemky vo Zvolene

Záložné právo na všetky existujúce a budúce pohľadávky z obchodného styku

Poistenie založených nehnuteľností a vinkulácia poisťovního plnenie v prospech banky

Blankozmenka spoločnosti

Tatra banka:

Blankozmenka spoločnosti s avalom jedného akcionára

Záložné právo na bankové účty vedené v Tatra banke

Záruka Slovenskej záručnej a rozvojovej banky do výšky 50% z úverového limitu

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

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, z toho:	78 651	72 484
odpočítateľné	1 006	4 154
zdaniteľné	79 657	76 638
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	17 303	16 671
Zmena odloženého daňového záväzku	632	5 130
Zaúčtovaná ako náklad	632	5 130
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 17 524 EUR z titulu zdaniteľných dočasných rozdielov, ktoré vznikli z dôvodu, že účtovná hodnota dlhodobého hmotného majetku je vyššia ako jeho daňová základňa. Spoločnosť zaúčtovala aj odloženú daňovú pohľadávku vo výške 221 EUR z titulu odpočítateľných dočasných rozdielov, ktoré vznikli z dôvodu, že účtovná hodnota pohľadávok majetku je nižšia ako ich daňová základňa.

14. 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	10 284	0	0	22 434	10 284	0
Finančný náklad	318	0	0	1 295	318	0
Spolu	10 602		0	23 729	10 602	0

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť ako ručiteľ v dvoch ručiteľských listinách prehlásila veriteľovi ČSOB Leasing, a.s., že ho uspokojí ak dlžník, ktorým je personálne prepojená spoločnosť nesplní svoj záväzok z prenájmu zariadení v najvyššej možnej hodnote istiny v celkovej sume 185 034 EUR. (RTG Planmeca ProMax v najvyššej možnej hodnote istiny 76.335,12 EUR a CR FUJI Profect ONE v najvyššej možnej hodnote istiny 108.699,12 EUR).

Spoločnosť má s personálne prepojenou spoločnosťou uzatvorenú zmluvu o prenájme kancelárskych priestorov a parkovacích miest na Mýtnej 11, Bratislava.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách Tržby 604 spolu: 12 917 711 EUR, 602 spolu 292 328 EUR

Oblasť odbytu	Zdravotnícky materiál		Zdravotnícka technika		Preprava tovaru, servis a iné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	11 302 526	9 252 000	1 613 310	1 617 900	290 039	73 149
Mimo SR	1 875	0	0	21 087	2 289	750 000
Spolu	11 304 401	9 252 000	1 613 310	1 638 987	292 328	823 149

Spoločnosť realizovala v roku 2013 svoje podnikateľské aktivity v SR a mimo SR.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	292 328	823 149
Tržby za tovar	12 917 711	10 890 987
Čistý obrat celkom	13 210 039	11 714 136

Ostatné výnosy

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:	267 071	36 851
Výnosy z postúpených pohľadávok	247 188	0
Predaj DHM	11 750	7 717
Ostatné prevádzkové výnosy	8 808	29 134
Finančné výnosy, z toho:	41 385	34 992
Kurzové zisky, z toho:	1 251	2 343
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	938	3
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	40 134	32 649
Úroky z pôžičiek	40 114	31 806
Úroky z bankových účtov	20	843
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby (51), z toho:	1 858 431	2 229 418
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	4 200	4 750
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	4 200	4 750
<i>iné služby audítora</i>	1 970	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 530 175	2 063 274
<i>Odborné poznatky § 37 subdodávky</i>	0	700 000
<i>Odborné poznatky § 37 pre vlastnú potrebu</i>	0	310 000
<i>náklady na reklamu</i>	749 164	640 000
<i>služby z titulu mandátnych zmlúv</i>	598 824	229 561
<i>účtovnícke služby</i>	71 783	71 093
<i>prenájom priestorov</i>	75 058	74 585
<i>právnické služby</i>	35 346	38 035
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti (r23), z toho:	493 824	33 567
Menovitá hodnota postúpených pohľadávok	240 000	0
Poistenie obchodných strát	219 616	0
Poistenie majetku	25 978	29 433
Finančné náklady, z toho:	90 540	90 598
Kurzové straty, z toho:	503	871
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	313	324
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	90 037	89 727
Platené úroky	58 507	55 785
Bankové poplatky	31 530	32 773
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Dane z príjmov

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:	397 633	x	x	354 616	x	x
Teoretická daň	x	91 456	23,00	x	67 377	19,00
Pripočítateľné položky	278 792	64 122	16,13	184 382	35 033	9,88
Odpočítateľné položky	128 511	29 558	7,43	15 083	2 866	0,81
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00	0	0	0,00
Základ dane	547 914	126 020	31,70	523 915	99 544	28,07
Splatná daň z príjmov	x	126 024	31,70	x	99 704	28,12
Odložená daň z príjmov	x	632	0,16	x	5 130	1,45
Celková daň z príjmov	x	126 656	31,86	x	104 834	29,56

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie 2013			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2012			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	32 040	32 040	0			
	16 020	16 020	0			

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov okrem peňažných príjmov nepoberajú žiadne nepeňažné príjmy a iné výhody.

Spoločnosť vedie tieto súdne spory voči odberateľom:

Dlžníci PHARMA GROUP, a.s.

Stav konaní k [31.12.2013](#):

Lekáreň Tília, spol. s r.o., IČO: 36 368 326 – na dlžníka bol vyhlásený konkurz. Do konkurzu bola prihlásená pohľadávka vo výške 67,25 Eur.

Ružena Poláčiková – Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti SESTRÍČKA, IČO: 35 655 518 – pohľadávka vo výške 1.064,33 Eur s prísl. Na notárskom úrade JUDr. Ivan Nestor, EX 3785/2012, prebieha exekučné konanie.

Regionálna nemocnica n.o., IČO: 37 954 954 – pohľadávka vo výške 1.002,28 Eur s prísl., prebieha exekučné konanie u JUDr. Nestora, spis. zn.: Ex 1079/10. Po prevzatí upovedomenia o začatí exekúcie bolo exekútorovi doručené vyhlásenie o majetku, a to oznámenie riaditeľa nemocnice, že organizácia nevlastní nijaký majetok. Výsledky šetrenia – organizácia má vedený účet v jednom peňažnom ústave s minimálny zostatkom, je držiteľom 2 motorových vozidiel, z ktorých jedno – špeciálne motorové vozidlo bolo vyradené z prevádzky, nie je vlastníkom nehnuteľností. Proti povinnému je vedených 15 predchádzajúcich exekúcií.

Hospic Harmónia o.z., IČO: 35 555 769 – Istina vo výške 252,58 Eur bola dlžníkom uhradená. Prebieha exekučné konanie na príslušenstvo: TPZ 44,21 Eur, trovy oprávneného pri exekúcii 126,49 Eur, úroky z omeškania vo výške 9% ročne zo sumy 43,61 EUR od 26.12.2010 do 28.02.2014, úroky z omeškania vo výške 9% p.a. zo sumy 119,25 Eur od 27.11.2010 do zaplattenia, úroky z omeškania vo výške 9% p.a. zo sumy 133,33 Eur od 22.10.2010 do zaplattenia, úroky z omeškania vo výške 9% p.a. zo sumy 27,53 Eur od 25.09.2010 do 28.02.2012, úroky z omeškania vo výške 9% p.a. zo sumy 78,85 Eur od 18.09.2010 do 28.02.2012, úroky z omeškania vo výške 9% p.a. zo sumy 73,21 Eur od 14.08.2010 do 28.02.2012.

EJA - zdravotnícke potreby, s.r.o., IČO: 37 082 286 – pohľadávka vo výške 523,30 Eur s prísl. - dňa 12.12.2012 zaslaná výzva na úhradu pohľadávky. Čakáme na pokyn klienta

Mestská nemocnica s poliklinikou Krupina, n.o., IČO: 31 908 403 – pohľadávka vo výške 446,19 Eur s prísl. - Istina vo výške 446,19 Eur bola dlžníkom uhradená. Zostáva uhradiť 26,50 súdny poplatok a TPZ vo výške 89,49 Eur. Dlžníkovi bola zaslaná výzva na úhradu pohľadávky. Trovy právneho zastúpenia neboli uhradené. Súdny poplatok???

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Šahy, n.o. v likvidácii, IČO: 36 096 814 – pohľadávka vo výške 1.297,21 Eur. Prebieha konkurzné konanie.

Lekáreň u sv. Jozefa, s.r.o., IČO: 35 953 594 - pohľadávka vo výške 75,40 Eur s prísl. Prebieha exekučné konanie u JUDr. Ivana Nestora, spis.zn.: EX 496/09. Exekúcia bola z dôvodu vyhlásenia konkurzu prerušená.

Všeobecná nemocnica Hnúšťa, n.o., IČO: 42 000 815, pohľadávka vo výške 4.287,82 Eur s prísl. Prebieha súdne konanie, spis.zn.: 1 Rob 250/2010. Na dlžníka bol vyhlásený konkurz.

Veronika Šibová, IČO: 37 532 561, - pohľadávka vo výške 585,65 Eur s prísl. – prebieha exekučné konanie u JUDr. Ivana Nestora, spis.zn.: EX 767/10. Dlžníčka je bezmajetná. Prebieha šetrenie zamestnávateľa.

Nemocnica Topoľčany n.o., IČO: 37 971 981 – pohľadávka vo výške 473.634,83 EUR s prísl. - prebieha konkurzné konanie (navrhovateľ je PHARMA GROUP, a.s.) vedené Okresným súdom Nitra, spis.zn.: 31K 24/2012. Pohľadávka bola v plnej výške prihlásená do konkurzného konania.

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Transakcie spoločnosti so spriaznenými osobami v položkách majetku a záväzkov

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Kód	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			bežné ú.o.	b.p.ú.o.
Dcérska spoločnosť VarioMedical	nákup tovaru za ú.o.	1	13 050	26 981
Dcérska spoločnosť VarioMedical	záväzky k 31.12.	1	76 066	7 668
Dcérska spoločnosť VarioMedical	poskytnutá pôžička k 31.12	1	150 000	100 000
Dcérska spoločnosť VarioMedical	Pohľadávky k 31.12	2	13 000	0
Personálne prepojené spoločnosti	poskytnutá pôžička k 31.12.	8	316 000	323 750
Personálne prepojené spoločnosti	pohľadávky k 31.12.	2	63 906	57 208
Personálne prepojené spoločnosti	záväzky k 31.12.	1	8 992	10 687

(spriaznené osoby: BRC, Liečebňa Sv. Františka, PTK Invest, Connexus, VarioMedical, Advokátska kancelária)

Transakcie spoločnosti so spriaznenými osobami v položkách nákladov a výnosov

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Kód	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			bežné ú.o.	b.p.ú.o.
Dcérska spoločnosť VarioMedical	tržby za tovar za ú.o.	2	0	15 765
Dcérska spoločnosť VarioMedical	úroky z posk. pôžičky	8	13 000	6 075
Dcérska spoločnosť VarioMedical	Náklady na služby za ú.o.	1	101 398	0
Personálne prepojené spoločnosti	prijaté úroky za ú.o.	8	24 512	26 874
Personálne prepojené spoločnosti	tržby za predaj tovaru za ú.o.	2	71 476	47 888
Personálne prepojené spoločnosti	tržby za predaj služieb za ú.o.	3	22 778	0
Personálne prepojené spoločnosti	náklady za služby za ú.o.	1	90 462	92 381

(spriaznené osoby: BRC, Liečebňa Sv. Františka, PTK Invest, Connexus, VarioMedical, Advokátska kancelária)

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Cash flow statements – s použitím nepriamej metódy

Ozn.	Názov položky	č.	Skutočnosť v Eur	
			Bežné účtovné obdobie 2013	Minulé účtovné obdobie 2012
Z/S	HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1	397 633	354 616
A. 1.	Nepeňažné operácie	2	1 166 731	293 134
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého majetku	3	279 139	251 752
A.1.5	Zmena stavu opravných položiek	4	-63 887	-8 301
A. 1.6.	Zmena stavu časového rozlíšenia	5	-16 826	-1 678
A. 1.8.	Úroky účtované do nákladov	6	58 507	55 785
A. 1.9.	Úroky účtované do výnosov	7	-40 134	-2 343
A 1.10.	Kurzový zisk vyčíslená ku dňu závierky	8	-313	-3
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená ku dňu závierky	9	0	284
A.1.12	Výsledok z predaja dlhodobého majetku okrem peňažných ekvivalentov	10	11 750	7 717
A. 1.13.	Podielový fond precenenie	11	938 495	-10 079
A. 2.	Vplyv zmeny stavu pracovného kapitálu	12	-1 220 346	-1 513 113
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok	13	-1 933 148	-3 565 791
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov	14	665 365	1 811 055
A. 2.3.	Zmena stavu tovaru	15	47 437	241 623
A 2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku evidovaného ako peňažné prostriedky	16		
	Peňažné toky vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti okrem samostatne uvádzaných. Z/S+A1+A2	17	344 018	-865 363
A. 3.	Prijaté úroky	18	40 134	1 218
A 4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	19	-58 507	-55 785
A. 6.	Výdavky na výplatu podielov na zisku	20		0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti Z/S+A1 až A6	21	384 152	-919 930
A. 7.	Špecifické položky - daň	22	-126 656	-78 623
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	23		31 673
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti Z/S+ A1 až A9	24	257 496	-966 880
		25		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	26	-271 916	-71 732
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	27	-3 596	-163 791
B. 3.	Výdavky na obstaranie podielových listov	28		
B. 5.	Príjmy z predaj dlhodobého hmotného majetku	29	11 750	7 717
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou	30		
B. 8.	Príjmy zo splácania pôžičky poskytnutej účtovnou jednotkou	31	431 424	12 250
		32		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti B1 až B2	33	167 662	-215 556
		34		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	35	0	21 769
1.2.	Navýšenie základného imania	36	0	

PHARMA GROUP, a.s.
Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2013

C. 1.4	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	37	0	21 769
C. 2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z finančnej činnosti	38	-55 152	-315 341
C. 2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou poskytnutých na hlavnú činnosť	39	-106 887	-287 082
C. 2.7.	Výdavky na leasing	40	-55 152	-28 259
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky	41		
		42	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti C1 až C9	43	-55 152	-293 572
		44		
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov A + B + C	45	370 006	-1 476 009
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	46	106 073	1 582 363
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	47	476 079	106 354
G.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené k u dňu zostavenia účtovnej závierky	48	-313	-281
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely	49	475 766	106 073

18. 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:	Osoba zodpovedná za účtovníctvo	Osoba zodpovedná za účtovnú závierku	Podpis štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
31.03.2014	(meno, podpis) Anna Haštová	(meno, podpis): Tatiana Tomašovičová	