

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2013**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Medirex Servis, s.r.o.
Holubyho 35
902 01 Pezinok

Spoločnosť Medirex Servis, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 6. júna 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 30. júna 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 36638/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- automatizované spracovanie dát
- vedenie účtovníctva a činnosť účtovných poradcov
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti software a hardware
- prieskum trhu a verejnej mienky
- veľkodistribúcia, dovoz, vývoz omamných látok a psychotropných látok z II. a III. skupiny prílohy č.1 zákona
- veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekární so zabezpečením individuálnej prípravy liekov (od 3.1.2007)
- predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov (od 22.5.2007)
- predaj na priamu konzumáciu zmrzlín, ak sa na jej prípravu používajú priemyselne vyrábané koncentráty a mrazené krémy (od 22.5.2007)
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál (od 22.5.2007)
- správa registratúry (od 26.1.2008)
- nestranná kontrola v oblasti systémov manažérstva a certifikácie služieb v rozsahu voľnej živnosti (od 26.1.2008)
- nestranná kontrola zistenia stavu systémov riadenia kvality v rozsahu voľnej živnosti (od 26.1.2008)
- poradenstvo v oblasti certifikácie systémov manažérstva a riadenia kvality v rozsahu voľnej živnosti (od 26.1.2008)

3. Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	81,27	71,88
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	85	77
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 02.05.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 11.09.2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 5. mája 2013 schválilo spoločnosť D.P.F., spol. s r.o., so sídlom Černicová 6, 831 01 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Dňa 16.5.2009 bola do Obchodného registra zapísaná zmena v štatutárnom orgáne spoločnosti, pričom konateľmi sú:

Konateľ: MUDr. Radoslav Bardún
Dr. Hans Jakob Limbach

V mene spoločnosti sú oprávnení konať obaja konatelia spoločne, MUDr. Bardún je oprávnený na základe plnej moci udelennej Dr. Limbachom na podpísanie finančných výkazov spoločnosti za rok 2013.

Riaditeľ spoločnosti : Ing. Eleonóra Janíková

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2013 je nasledovná:

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
Medirex, a.s.		5 312	80	80	-
Sanguines, s.r.o.		1 328	20	20	-
Spolu		6 640	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Medirex, a.s..

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

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

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Zriaďovacie náklady	5	lineárna	20
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	3-5	lineárna	33-20
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 rokov	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	lineárne	16,6 až 25
Majetok obstaraný formou leasingu	Doba podľa leas. zml.	lineárne	
Drobný dlh. hmotný majetok do 1700 EUR		jednorazový odpis	

(c) Cenné papiere a podiely

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

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) 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.

(k) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) Cudzía mena

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku je uvedený v tabuľke Prehľad o pohybe majetku v závere poznámok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

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

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

Nehnutelnosti na predaj

Hodnota

Náklady na obstarávanie nehnuteľností na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na nehnuteľnosti na predaj na začiatku obstarávania	0

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Štruktúra zásob vykázaná v súvahe:

	K 31. 12. 2013	K 31. 12. 2012
	Eur	Eur
Tovar - sklady distribútora špec. zdravotníckeho materiálu	65 166	20 809
Tovar na sklade v lekárni	223 340	238 938
Tovar na konsignačných skladoch u lekárov	33 447	21 485
Tovar na sklade v bufete	0	846
Tovar na ceste	9 641	0
Spolu TOVAR	331 594	282 078
Materiál- nespotrebovaná PHM v nádržiach	2 625	902
Spolu MATERIÁL	2 625	902

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2012	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	157 600	205 892	157 600	0	205 892
Pohľadávky voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	157 600	205 892	157 600	0	205 892

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	813 105	5 477 969	6 291 074
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 232	0	5 232
Iné pohľadávky	5 526	0	5 526
Krátkodobé pohľadávky spolu	823 863	5 477 969	6 301 832

*prehľad pohľadávok podľa splatnosti je vyjadrený v brutto hodnote bez vytvorených opravných položiek

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 115 181	4 767 337	5 882 518
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	6 832	0	6 832
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 122 013	4 767 337	5 889 350

*prehľad pohľadávok podľa splatnosti je vyjadrený v brutto hodnote bez vytvorených opravných položiek

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné poukážky v nominálnej hodnote 3,30 Eur a účty v bankách. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica (hlavná, v bufete, v lekárni)	10 567	20 985
Ceniny (stravné lístky)	571	76
Bežné bankové účty	83 241	93 092
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	94 379	114 153

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

V rámci aktívnych účtov časového rozlíšenia sú vykázané tieto položky :

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	176 625	194 597
Predplatená doména, predplatený reklamný priestor	0	31 842
Ostatné služby, časopisy	5 844	3 218
Poistné Allianz, Uniqua, univerzálne poistenie podnikateľa	165 569	159 206
Telefóny	5 212	331
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	8 042	0
Spolu	184 667	194 597

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
	Stav k 31. 12. 2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	51 166	225 884	48 088	3 078	225 884
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	42 457	64 040	39 379	3 078	64 040
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie DP, zverejnenie ÚZ	2 271	2 271	2 271	0	2 271
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	44 728	66 311	41 650	3 078	66 311
Ostatné rezervy krátkodobé	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	6 438	159 573	6 438	0	159 573
Nevyfakturované dodávky	6 438	159 573	6 438	0	159 573

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)					
	Stav k 31. 12. 2011	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	193 899	51 166	190 361	3 538	51 166
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	42 018	42 457	38 480	3 538	42 457
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie DP, zverejnenie ÚZ	2 271	2 271	2 271	0	2 271
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	44 289	44 728	40 751	3 538	44 728
Ostatné rezervy krátkodobé	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	149 610	6 438	149 610	0	6 438
Nevyfakturované dodávky	149 610	6 438	149 610	0	6 438

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013 EUR	31. 12. 2012 EUR
Závazky po lehote splatnosti (obchodný styk)	3 606 524	4 070 267
Závazky do lehoty splatnosti (obchodný styk)	3 089 457	2 937 866
Závazky zo splátkového predaja (krátkodobé spl. do 1 roka)	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky:	502 418	258 220
Závazky krátkodobého styku (r.106)	7 198 399	7 266 353
Krátkodobé obchodné záväzky	6 858 646	7 014 571
Závazky voči poisťovniam	54 667	41 753
Závazky voči daňovému úradu	65 695	49 795
Závazky voči spoločníkom a skupine	0	0
Závazky voči zamestnancom-mzdy 12/0x	91 490	73 992
Závazky z leasingu (krátkodobé)	117 883	77 530
Ostatné záväzky	10 018	8 712
Spolu krátkodobé záväzky (r.106)	7 198 399	7 266 353
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	140 270	100 189
Odložený daňový záväzok	21 895	18 601
Iné záväzky	7 622	10 113
Spolu dlhodobé záväzky(r. 94)	169 787	128 903

Ako dlhodobé záväzky je v súvahe vykázaný záväzok z finančného prenájmu osobných a nákladných automobilov a nábytkových zostáv v sume 140 270 Eur, vo výške istiny splatnej až od roku 2015. Istina, ktorá je splatná v roku 2014 (krátkodobá časť záväzku) je v sume 117 883 v Eur a je v súvahe vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r.116-Ostatné záväzky.

Všetky dlhodobé záväzky vykázané v súvahe sú splatné do 3 rokov, t.j. max. splatnosť v roku 2016.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	99 523	97 991
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	-17 117
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	21 895	18 601
Zmena odloženého daňového záväzku	3 294	0
Zaúčtovaná ako náklad	3 294	5 945
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Zmena odloženého daňového záväzku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	€
Stav k 31. decembru 2013	21 895
Stav k 31. decembru 2012	18 601
Zmena	3 294
z toho:	
– zaúčtované ako náklad	3 294
– zaúčtované do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
	Eur	Eur
Stav k 1. januáru	10 113	19 890
Tvorba na ťarchu nákladov	15 816	10 296
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-18 307	-20 073
Stav k 31. decembru	7 622	10 113

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade: žiadne

	Mena	Stav 31. 12. 2013 Eur	Stav 31. 12. 2012 Eur
Bankový úver - investičný	EUR	1 047 223	0
z toho krátkodobá časť splatná do 1 roka	EUR	613 891	0
z toho dlhodobá časť splatná nad 1 rok	EUR	433 332	0
Úvery spolu		1 047 223	0

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013 Eur	31. 12. 2012 Eur
Výdavky budúcich období	0	0
Výnosy budúcich období-ČR refakturovaného poistného nájomné	0	0
Spolu	0	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Predaj zdravotníckeho tovaru		Servisné služby		Prenájom		Spolu	
	2013 Eur	2012 Eur	2013 Eur	2012 Eur	2013 Eur	2012 Eur	2013 Eur	2012 Eur
SR	16 104 776	12 932 899	426 733	325 465		0	16 531 509	13 258 364
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	16 104 776	12 932 899	426 733	325 465	0	0	16 531 509	13 258 364

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o zásobách vlastnej výroby.

3. Aktivácia

Spoločnosť neúčtuje o aktivácii.

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013 Eur	2012 Eur
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	426 733	325 465
Tržby za tovar	16 104 776	12 932 899
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	776 283	808 755
Čistý obrat spolu	17 307 792	14 067 119

5. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2013 Eur	2012 Eur
Tržby za lekárske predpisy v lekárni	9 403	8 737
Výnosy z postúpeného leasingu, pohľadávky	0	0
Poistné plnenia	26 672	17 472
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	633 595	778 230
iné	104 085	1 156
Nedaňové výnosy- úľava na sankčnom úroku DÚ	172	16
Spolu	773 927	805 611

6. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2013 Eur	2012 Eur
Realizované kurzové zisky	48	269
Nerealizované kurzové zisky	0	50
Spolu	48	319

7. Mimoriadne výnosy

Spoločnosť neúčtuje o mimoriadnych výnosoch.

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2013 Eur	2012 Eur
Opravy a udržiavanie majetku	107 637	63 030
Doprava, služobné cesty	28 620	25 481
IT, bezpečnostné projekty, SW, WWW, iné	35 421	27 762
Nájomné	582 148	474 471
Prenájom automobilov+ diaľničné nálepky, umývanie, parkovanie	19 549	13 681
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	66 714	188 544
náklady na audit	4 213	4 312
Školenie zamestnancov, semináre, odborné kongresy	33 966	38 005
Reprezentačné výdavky	40 404	20 231
Náklady na inzerciu, reklamu, PR	880 858	460 805
Preprava tovaru	3 157	2 568
Telefónne poplatky, internet	31 486	26 643
Refaktúcia v rámci skupiny	14 239	28 665
Ostatné	412 209	127 105
Spolu	2 260 621	1 501 303

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2013 EUR	2012 EUR
Overenie účtovnej závierky	4 213	4 312
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Iné súvisiace služby	0	0
Spolu	4 213	4 312

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2013 Eur	2012 Eur
Zmluvné pokuty a penále, iné pokuty	13 382	31 105
Dary	300	0
Odpis pohľadávok	95	0
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	48 292	-59 468
DPH bez nároku na odpočet účtovaná do nákladov	225	218
Univerzálne poistenie podnikateľa	202 135	197 510
Havarijné+ zákonné poistenie	27 692	27 704
Poistenie majetku spoločnosti	12 632	12 315
iné	1 030	1 637
Nedaňové náklady, manká a škody	10	2 152
Spolu	305 793	213 173

3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2013 Eur	2012 Eur
Realizované kurzové straty	187	2 413
Nerealizované kurzové straty	0	5
Spolu	187	2 418

4. Mimoriadne náklady

Spoločnosť neúčtuje o mimoriadnych nákladoch.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2013			2012		
	Základ dane Eur	Daň Eur	Daň %	Základ dane Eur	Daň Eur	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	21 515		100,00 %	-29 040		100,00 %
Z toho teoretická daň 19 %		4 948	23,00 %		-5 518	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	163 572	37 622	174,87 %	45 341	10 428	48,47 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 022	-2 075	-9,64 %	-10 103	-2 324	-10,80 %
Umorenie daňovej straty	-17 120	-3 938	-18,30 %	6 198	1 426	6,63 %
	158 944		169,92 %	12 396		63,30 %
Splatná daň		36 566	169,92 %		16	63,30 %
Odložená daň		3 294	15,31 %		5 945	27,63 %
Celková vykázaná daň		39 860	185,23 %		5 961	90,93 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť eviduje v rámci podsúvahových účtov prístroje v nájme v obstarávacej cene 22310 Eur.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájima vozový park a vlastné zdravotnícke prístroje nasledovne:

Nájom linky Labcel (MDX)	3000,00 EUR mesačne	do 5/2016
Nájom linky Labcel (LBM)	3000,00 EUR mesačne	do 5/2016
Nájom linky HST Hemat. Linka (MDX)	3000,00 EUR mesačne	do 5/2016
Nájom linky HST Hemat. Linka (LBM)	3000,00 EUR mesačne	do 5/2016
Nájom Immuno CAP 250 (MDX)	100,00 EUR mesačne	do 8/2015
Nájom Immuno CAP 250 (LBM)	100,00 EUR mesačne	do 8/2015
Nájom ADVIA 2400 (MDX)	5 000,00 EUR mesačne	do 12/2013

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje iné aktíva a pasíva.

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

Prehľad 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		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012		Časť 1 - rok 2013	Časť 2 - rok 2012	
a						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

a) pôžičky s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:

	2013 Eur	2012 Eur
Úroky z pôžičiek zaúčtované v nákladoch a výnosoch za rok 2010,2011:		
úroky z pôžičiek prijatej od spol. PO - pers. prepoj. osoba	0	0
SPOLU nákladové/výnosové úroky	0	0
 Výnosy – Predaj zdrav. tovaru	10 310 290	8 098 665
a služieb – PO - pers. prepoj. osoby	299 709	247 249
SPOLU výnosy	10 609 999	8 345 914

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami (materský podnik, sesterský podnik, spoločníci) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013 Eur	31. 12. 2012 Eur
Pohľadávky z obchodného styku	2 353 018	1 510 553
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	2 353 018	1 510 553
 Pôžička	0	0
Závazky z obchodného styku	0	0
Spolu pasíva	0	0

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

Po 31. decembri 2013 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- Žiadne.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2012 Eur	prírastky Eur	úbytky Eur	presuny Eur	stav 31.12.2013 Eur
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	443 775	0	0	0	443 775
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	443 775	0	0	0	443 775
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	663	0	0	0	663
Zákonný rezervný fond	663	0	0	0	663
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-221 888	0	0	-35 001	-256 889
Nerozdelený zisk minulých rokov	347 199	0	0	0	347 199
Neuhradená strata minulých rokov	-569 087	0	0	-35 001	-604 088
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-35 001	0	18 345	35 001	-18 345
Spolu	194 189	0	18 345	0	175 844

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2011 Eur	prírastky Eur	úbytky Eur	presuny Eur	stav 31.12.2012 Eur
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	0	443 775	0	0	443 775
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	443 775	0	0	443 775
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	663	0	0	0	663
Zákonný rezervný fond	663	0	0	0	663
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	25 343	0	0	-247 231	-221 888
Nerozdelený zisk minulých rokov	347 199	0	0	0	347 199
Neuhradená strata minulých rokov	-321 856	0	0	-247 231	-569 087
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-247 231	0	35 001	247 231	-35 001
Spolu	-214 585	443 775	35 001	0	194 189

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 strate vo výške -35 001 € Eur rozhodlo valné zhromaždenie dňa 02.05.2013 nasledovne:

- Prevod na účet neuhradených strát minulých rokov v sume 35 001 Eur

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2013 (strata) v sume -18 345 Eur rozhodne valné zhromaždenie.

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

	2013	2012
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	149 982	265 585
Zaplatené úroky	-46 966	0
Prijaté úroky	48	87
Zaplatená daň z príjmov	9	16
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	103 073	265 688
Príjmy z mimoriadnych položiek-manká	512	-1 082
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	103 585	264 606
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 172 250	-125 595
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 668	1 000
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 170 582	-124 595
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	1 047 223	0
Príjmy / splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v skupine	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v skupine	0	0
Príjmy z dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	-119 466
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 047 223	-119 466
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-19 774	20 545
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	114 153	93 608
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	94 379	114 153

Peňažné toky z prevádzky

	2013	2012
HV pred zdanením (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	21 515	-29 040
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálým aktívam	534 584	492 788
Opravná položka k pohľadávkam, odpis pohľadávky	48 292	-59 468
Opravná položka k zásobám, manká, odpis zásob	0	2 152
Odpisy zásob, odložené dane	-578	-5 961
Nerealizované kurzové zisky	0	50
Zmena stavu rezerv	21 583	439
Úrokové náklady (netto)	46 966	16 867
Strata z predaja dlhodobého majetku	-1 668	1 090
Odpis pohľadávok, záväzkov	95	390
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	670 789	419 307
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-402 647	543 713
Úbytok (prírastok) zásob	-51 239	-16 928
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-66 921	-680 507
Peňažné toky z prevádzky	149 982	265 585

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.