

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti: Herbal Medica, s. r. o., Kopčianska 16, 851 01 Bratislava**

Spoločnosť Herbal Medica, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 20. októbra 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 20. novembra 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka číslo 55491/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby,
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností,
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu,
- prenájom hnutelných vecí,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- vydavateľská činnosť,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti.

3. Priemerný počet zamestnancov:

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	0	0

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 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 2012 do 31. decembra 2012.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2011, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 30. júna 2012.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: Mgr. Dana Haščáková
PhDr. Mária Kurucová

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

	podiel na základnom imaní	
	€	%
Mgr. Dana Haščáková	5 000,00	100%
spolu	5 000,00	100%

Podiel spoločníkov na hlasovacích právach a ich percentuálny podiel na ostatných položkách vlastného imania sa neodlišuje od ich podielu na základnom imaní.

D. ÚČTOVNÁ JEDNOTKA NIE JE SÚČASŤOU KONSOLIDOVANÉHO CELKU**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

- (a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- (b) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

-

- (c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý majetok

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

2. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

3. Pohľadávky a Záväzky

Pohľadávky a Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou.

4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5. Náklady budúcich období a Výdavky budúcich období

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

6. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska:

- v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis,
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

7. 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.

- (d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

*Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2013*

Názov	Obstarávacía cena				31.12.2013
	31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	
	€	€	€	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	31 334	91 248	0	0	122 582
Obstaranie zvernice	9 765	0	0	1	9 766
Dlhodobý majetok spolu	41 099	91 248	0	0	132 348

Názov	31.12.2012	Prírastky	Oprávky		31.12.2013
			Úbytky	Presuny	
	€	€	€	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	15 668	23 042	0	0	38 710
Dlhodobý majetok spolu	15 668	23 042	0	0	38 710

Názov	Zostatková cena	
	31.12.2012	31.12.2013
	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	15 666	83 872
Obstaranie zvernice	9 765	9 766
Dlhodobý majetok spolu	25 431	93 638

*Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2012*

Názov	31.12.2011	Obstarávacia cena			31.12.2012
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
	€	€	€	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	31 334	0	0	0	31 334
Obstaranie zvernice	9 765	0	0	0	9 765
Dlhodobý majetok spolu	41 099	0	0	0	41 099

Názov	31.12.2011	Oprávky			31.12.2012
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
	€	€	€	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	7 834	7 834	0	0	15 668
Dlhodobý majetok spolu	7 834	7 834	0	0	15 668

Názov	Zostatková cena	
	31.12.2011	31.12.2012
	€	€
Samostatné hnutelné veci a súbory HV	23 500	15 666
Obstaranie zvernice	9 765	9 765
Dlhodobý majetok spolu	33 265	25 431

2. Zásoby

Výška zásob :

Názov	Zostatková cena	
	01.01.2013	31.12.2013
	€	€
Tovar	10 347	0
Zásoby spolu	10 347	0

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	332	332
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	16961		16961
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	16961	332	17293

Tabuľka 2

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	€	€
Pohľadávky po lehote splatnosti	332	519
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	16 961	128
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 293	647
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

4. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Bežné účtovné obdobie

Pohľadávky	Stav OP 01.01.13	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav OP 31.12.13
			Zúčtovanie OP z dôvodu opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

5. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	€	€
Pokladnica, ceniny	10	84
Bežné bankové účty	1 017	1 603
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 027	1 687

6. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	€	€
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	692	48
PZP	595	0
Domény, hostingy	97	48
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka 1

	31.12.2012
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	31.12.2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
spolu	0

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Tabuľka 2

	31.12.2012
Účtovná strata	-27 867
Vysporiadanie účtovnej straty	31.12.2013
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-27 867
Iné	
spolu	-27 867

2. Informácie o rezervách

Tabuľka 1

	stav k 31.12.2012 €	tvorba €	použitie €	zrušenie €	stav k 31.12.2013 €
nevyfakturované dodávky	703	0	703	0	0
nevyfakturované dodávky spolu	703	0	703	0	0
na nevyčerpanú dovolenku	0	0	0	0	0
na účtovnú závierku	232	100	232	0	100
zákonné rezervy spolu	232	100	232	0	100
na účtovníctvo	0	0	0	0	0
ostatné rezervy spolu	0	0	0	0	0
krátkodobé rezervy spolu	232	100	232	0	100

Tabuľka 2

	stav k 31.12.2011 €	tvorba €	použitie €	zrušenie €	stav k 31.12.2012 €
nevyfakturované dodávky	384	703	384	0	703
nevyfakturované dodávky spolu	384	703	384	0	703
na nevyčerpanú dovolenku	0	0	0	0	0
na účtovnú závierku	232	232	232	0	232
zákonné rezervy spolu	232	232	232	0	232
na účtovníctvo	259	0	259	0	0
ostatné rezervy spolu	259	0	259	0	0
krátkodobé rezervy spolu	491	232	491	0	232

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	k 31.12.2013 €	k 31.12.2012 €
záväzky po lehote splatnosti	1 272	885
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	6 434	155 364
spolu krátkodobé záväzky	7 706	156 249
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	282 881	10 427
spolu dlhodobé záväzky	282 881	10 427

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

	31.12.2013 EUR	31.12.2012 EUR
Stav k 1. januáru	0	0
Tvorba na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	0	0
Stav k 31. decembru	0	0

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

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

Tabuľka 1

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		p. a. v %			
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

Tabuľka 2

Názov položky	Mena	Úrok	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
		p. a. v %			
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
PhDr. Dana Haščáková	EUR	6%	31.12.2018	0	5000
PhDr. Dana Haščáková	EUR	6%	31.12.2020	4 825	5000
PhDr. Dana Haščáková	EUR	6%	31.12.2019	10 000	0
PhDr. Dana Haščáková	EUR	6%	31.12.2019	99 497	0
PhDr. Dana Haščáková	EUR	6%	31.12.2019	1 600	0
PhDr. Dana Haščáková	EUR	6%	31.12.2019	400	0
MUDr. Miloslav Haščák	EUR	6%	31.12.2019	135701	0
Krátkodobé pôžičky					
MUDr. Miloslav Haščák	EUR	6%	31.12.2013	0	133000
Krátkodobé finančné výpomoci					

6. Informácie o významných položkách na strane pasív

	k 31. 12. 2013 €	k 31. 12. 2012 €
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

7. Informácie o majetku prenájom formou finančného prenájmu

Názov položky	31.12.2013			31.12.2012		
	Splatnosť			Splatnosť		
	od jedného roka			od jedného roka		
	do jedného roka vrátane	do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný výnos						
Spolu	0	0	0	0	0	0

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

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 a podľa hlavných teritórií, sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	SR+EÚ		-		spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
	€	€	€	€	€	€
Tovar	34 261	52 406	0	0	34 261	52 406
Služby	0	0	0	0	0	0
spolu	34 261	52 406	0	0	34 261	52 406

2. Informácie výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	€	€
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	35	33
Preplatok	35	
Ostatné		33
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Informácie o čistom obrate

	k 31. 12. 2013	k 31. 12. 2012
	€	€
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	34 261	52 406
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Spolu	34 261	52 406

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	2013 €	2012 €
nájomné, energie, služby s nájomom	7278	10823
cestovné	162	0
telefón, internet, web	633	3 604
účtovné a daňovoporadenské služby	1 183	7 041
právne, notárske	470	0
server, hosting, IT služby	1 686	0
opravy a udržiavanie	3 092	172
ostatné	3 688	5 540
spolu	18 192	27 180

2. Informácie nákladoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

	k 31. 12. 2013 €	k 31. 12. 2012 €
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	26 862	10 131
PHM	2 450	
Drobný nákup	45	
Réžia	1 141	
Osobné náklady	178	66
odpisy	23 042	7 834
pokuta	6	
ostatné		2 231
Finančné náklady, z toho:	13 766	8 666
debetné úroky	12 587	8 407
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	20
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
bankové poplatky	127	239
Poistenie	1 052	
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

Názov položky	31.12.2013			31.12.2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-49 287	x	x	-27 867	x	x
teoretická daň	x	0	23%	x	-5 295	19%
Daňovo neuznané náklady	565	130	23%	-832	-158	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	23%	0	0	19%
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-48 722			-28 699		
Splatná daň z príjmov	x	0	0%	x	0	0%
Zrážková daň z príjmov	0	0	0%	0	0	0%
Celková daň z príjmov	x	0	23%	x	0	19%

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH POLOŽKÁCH

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

L. INFORMÁCIE O PODMIENENOM MAJETKU A ZÁVÄZKOV

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

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

Pre túto časť poznámok účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31.12.2013 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na pravdivosť a úplnosť informácií vykázaných v účtovnej závierke spoločnosti.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Tabuľka 1

	stav 31.12.2012 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav 31.12.2013 €
Základné imanie					
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	44	0	0	0	44
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-105 925	-27 867	0		-133 792
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-27 867	-49 288	-27 867	0	-49 288
Spolu	-128 748	-77 155	-27 867	0	-178 036

Tabuľka 2

	stav 31.12.2011 €	prírastky €	úbytky €	presuny €	stav 31.12.2012 €
Základné imanie					
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	44	0	0	0	44
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-46 714	-59 211	0		-105 925
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-59 211	-27 867	-59 211	0	-27 867
Spolu	-100 881	-87 078	-59 211	0	-128 748