A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:
YLUX s.r.o.
Račianske mýto 1/B
831 02 Bratislava

Spoločnosť Ylux s.r.o. (ďalej len spoločnosť) bola založená zakladateľskou listinou spísanou vo forme zápisnice č. N 565/2004, Nz 62500/2004 zo dňa 4.8.2004 a do obchodného registra bola zapísaná dňa 25.08.2004 (Obchodný register okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro vložka číslo 32914/B).

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: YLUX s.r.o.
Sídlo: Račianske mýto 1/B, 831 02 Bratislava
Dátum založenia: 04.08.2004
Dátum vzniku: 25.08.2004

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
(od: 25.08.2004)
kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
(od: 25.08.2004)
sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
(od: 25.08.2004)
poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
(od: 25.08.2004)
poskytovanie zdravotníckej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v ambulancii v odboroch stomatológia a stomatologická chirurgia
(od: 01.11.2004)
poskytovanie zdravotníckej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v ambulancii v odbore rádiológia
(od: 29.01.2005)

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	14	13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	14	13
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

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

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia 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.
Účtovná závierka Spoločnosti za účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 nebola schválená spoločníkom vykonávajúcim oprávnenia valného zhromaždenia.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
[x] riadna [ ] mimoriadna [ ] priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E.
b) rozpracované v časti F.
c) rozpracované v časti G.
d) rozpracované v časti H.
e) rozpracované v časti I.
f) rozpracované v časti J.
g) rozpracované v časti K.
h) rozpracované v časti L.
i) rozpracované v časti M a N.
j) rozpracované v časti O.
k) rozpracované v časti P.
l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované a počas účtovného obdobia od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 nedošlo k žiadnym zmenám účtovných zásad.
V účtovnom období 2013 Spoločnosť vykonala opravy významných chýb minulých účtovných období.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: [x] áno [ ] nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
Moment zaúčtovania výnosov - výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky - pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
Použitie odhadov - zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas účtovného obdobia. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).
Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Za dlhodobý nehmotný majetok sa považuje aj dlhodobý majetok, ktorého obstarávacia cena je 2400 EUR a nižšia.
Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc zo súladu s požiadavkami Zákona o dani z príjmov. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje rovnako, ako dlhodobý nehmotný majetok s obstarávacou cenou vyšškou ako 2400 EUR.
V účtovnom období 2011 bol dlhodobý nehmotný majetok - software Win Adam Zubár, úplne odpísaný.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:
☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou 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 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1700 EUR a nižšia sa účtuje do nákladov v okamihu jeho obstarania.
Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc zo súladu s požiadavkami Zákona o dani z príjmov. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

E. c) (7.) Dlhodobý finančný majetok

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
Spoločnosť vlastní podiel na základnom imanii spoločnosti B.S.T. spol. s r.o. predstavujúci 1/3 základného imania tejto spoločnosti, ktorý je preceňovaný metódou vlastného imania.

Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:
☐ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)
☐ inak:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby).
Obstarávacia 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.
Spoločnosť pri účtovaní zásob v súlade s Postupmi účtovania §43 používa spôsob B účtovania zásob. Na koci účtovného obdobia preúčtuje zostatok zistený dôkladnou inventarizáciou na majetkový účet 112 - Materiál na sklade. Na začiatku nasledujúceho účtovného obdobia Spoločnosť začiatočný stav preúčtuje na nákladové účty.

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob
Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43
☐ spôsobom A účtovania zásob
☒ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

menovitou hodnotou. Tvorba opravných položiek je upravená vo vnútornom predpise Spoločnosti. Počas účtovného obdobia od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 boli opravné položky vytvorené k nasledovným pohľadávkam:
OF 34/2005 - Manda Ladislav, splatná do 30.06.2005 vo výške 1261,37 EUR (OP - 1261,37 EUR). OF 037/2006 - Hupková Tatiana, splatná do 31.05.2006 vo výške 1035,65 EUR (OP - 1035,65 EUR). OF 39/2012 - Mak Robert, splatná do 30.10.2012, vo výške 360 EUR (OP - 72 EUR). OF P12B0001 - Pacienti, splatná do 30.06.2012, vo výške 29,70 EUR (OP - 5,94 EUR). OF S12B0033 - Pacienti, splatná do 31.10.2012, vo výške 180 EUR (OP - 36 EUR).

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

menovitou hodnotou. V priebehu účtovného obdobia došlo v Spoločnosti ku krádeži peňažných prostriedkov vo výške 575 EUR a cenín vo výške 318,50 EUR. Do konca účtovného obdobia 2013 nebola táto škoda na krátkodobom finančnom majetku potvrdená políciou.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

menovitou hodnotou. 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. 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.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 - Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 - Úroky.

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Spoločnosť účtuje o splatnej dani z príjmov za bežného účtovného obdobie a zdaňovacie obdobie. Spoločnosť neúčtuje o dani z príjmov odloženej do budúcich účtovných období.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc zo súladu s požiadavkami Zákona o dani z príjmov. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Niektoré položky majetku sú plne odpísané, no z dôvodu ich stáleho používania sa naďalej evidujú na príslušných majetkových účtoch a neboli vyradené.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Zubné kreslo Cascada	2004-2009	podľa ZODP	podľa ZODP
Odstraňovač zubného kameňa EMS	2004-2009	podľa ZODP	podľa ZODP
Air flow	2004-2009	podľa ZODP	podľa ZODP
Nábytok ambulancia Stomatológia I.	2004-2009	podľa ZODP	podľa ZODP
Súbor - stomatochirurgické nástroje	2004-2009	podľa ZODP	podľa ZODP
Nábytok denná miestnosť Stomatológia I.	2004-2009	podľa ZODP	podľa ZODP
Nábytok operačka Stomatológia I.	2004-2009	podľa ZODP	podľa ZODP
Nábytok RTG	2004-2009	podľa ZODP	podľa ZODP
Air flow Handy II.	2004-2009	podľa ZODP	podľa ZODP
Recepčný pult	2005-2010	podľa ZODP	podľa ZODP
PC1 Celeron	2006-2009	podľa ZODP	podľa ZODP
PC2 Pentium	2006-2009	podľa ZODP	podľa ZODP
Panoramatický RTG OP 200	2006-2010	podľa ZODP	podľa ZODP
Klimatizácia RTG - Recepcia	2007-2018	podľa ZODP	podľa ZODP
Denzitometer	2007-2012	podľa ZODP	podľa ZODP
AUDI S8	2008-2011	podľa ZODP	podľa ZODP
Software Win Adam	2008-2011	fixnou čiastkou	
Autokláv. Lisa 522	2009-2016	fixnou čiatkou	
RTG Kodak	2012-2017	podľa ZODP	podľa ZODP
A-dec	2012-2017	podľa ZODP	podľa ZODP
Intraoral Codack 2200	2010-2017	podľa ZODP	podľa ZODP
RTG Centrum - technické zhodnotenie	2012-2025	fixnou čiastkou	
RTG Centrum - nábytok	2012-2032	podľa ZODP	podľa ZODP
Intraorálny senzor Sigma	2011-2014	fixnou čiastkou	
RTG Centrum - nábytok/šatník	2012-2018	podľa ZODP	podľa ZODP

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Pri stanovení odpisového plánu pre jednotlivé položky dlhodobého majetku sa vychádzalo zo zabezpečenia súladu so zákonom o dani z príjmov.
Účtovného odpisy sú rovné daňovým odpisom.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

☒ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**

☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.
☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

E. f) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

V priebehu účtovného obdobia 2013 nastali viaceré opravy významných chýb minulých účtovných období.

Popis významnej chyby	Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov	Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov
Chybné účtovanie inkasa faktúry - Kociánová v roku 2006	1 394	
Chybné účtovnie na účete 379.999 v minulých obdobiach	1 116	
Chybné účtovanie na účte 336 004 v minulých obdobiach	1 161	
Chybné účtovanie inkasa faktúry - Labáková v roku 2010	870	
Chybné účtovanie na účte 325.116 v minulých obdobiach	1 150	
Chybné účtovanie na účte 379 104 v minulých obdobiach	1 435	
Chybné účtovanie nájomného voči B.S.T.		1 230
Chybné účtovanie úhrady zDF 100003		2 043
Chybné účtovanie leasingu OPG v roku 2010		1 809

E. f) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

V priebehu účtovného obdobia 2013 nastali viaceré opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období s vplyvnom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
Chybné účtovanie straveniek v roku 2012	527
Vysporiadanie nedoplatku z roku 2006	13
Vysporiadanie rozdielu FA 25/2005	17
Vysporiadanie rozdielu pri úhrade FA 672601276 z roku 2006	9
Vysporiadanie rozdielu FA 35/2006	3
Nepsrávne účtovanie úhrady FA 96319805 z roku 2006	77
Vysporiadanie rozdielu FA28071 z roku 2009	31
Vysporiadanie rozdielu FA201004935 z roku 2010	12
Vysporiadanie rozdielu FA039806 z roku 2011	163
Vysporiadanie rozdielu FA1106228 z roku 2011	30
Vysporiadanie rozdielu FA20110067	100
Vysporidanie rozdielu FA 20110116 z roku 2011	226
Vysporiadanie rozdielu FA2012012343 z roku 2012	57
Vysporiadanie rozdielu FA2012813 z roku 2012	303
Vysporiadanie rozdielu FA2010811 z roku 20120	52
Chybné účtovanie úhrady RK zub. lekárov 2009	80
Chybné účtovanie dobropisu	39
Vysporiadanie rozdielu pri úhrade faktúry	37
Vysporiadanie rozdielu zDF902391 z roku 2010	75
Vysporiadanie rozdielu zDF010000125	11
Oprava chybného účtovania na účte 365.001	576
Oprava chybného účtovania na účte 321.002	76
Oprava chybnéhoú čtovania na účte 379.999	100
Oprava chybného účtovania na účte 379.003	132
Oprava účtovania DF20120	1 100
Oprava účtovania DF Curaden Slovakia	79
Oprava účtovania faktúry 45/2012	80
Oprava účtovania faktúry 11 Ochranná služba	78
Vyradenie nevyrovnaného záväzku z roku 2010 DF2010/038	132
Oprava chybného účtovania A-dec v roku 2010	1 240
Oprava chybného účtovania príspevku - Nováková	56
Oprava chybného účtovania príspevku - Dodávková 2008	56
Oprava chyb néhoú čtovania KM -Apple	711
Oprava chybného účtovania - zaradenie do nákladov	2 236
Oprava účtovania rezervného fondu	16

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý je evidovaný Spoločnosťou je softvér Win Adam , ktorý bol v roku 2011 odpísaný v plnej výške, no z dôvodu jeho používania nebol vyradený z majetku Spoločnosti.

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 706						2 706
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		2 706						2 706
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 706						2 706
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		2 706						2 706
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		28 508	271 502						300 010
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		28 508	271 502						300 010
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 409	149 727						151 136
Prírastky		2 144	29 641						31 785
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		3 553	179 368						182 921
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		27 099	121 775						148 874
Stav na konci účtovného obdobia		24 955	92 134						117 089

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			145 140						145 140
Prírastky		28 508	126 362						154 870
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		28 508	271 502						300 010
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			131 967						131 967
Prírastky			17 761						17 761
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 409	149 727						151 136
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			13 173						13 173
Stav na konci účtovného obdobia		27 099	121 775						148 874

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
OA BA008US - PZP	119 498	**7.4.2013 -**

F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na Zl 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
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
B.S.T. spol. s r.o.	33,33		151 653	-21 423	50 551
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	50 551

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie

Podiel na základnom imanii v spoločnosti B.S.T. spol. s r.o. je preceňovaný metodou vlastného imania. Spoločnosť s postatným vplyvom dosiahla za účtovné obdobie 2013 stratu 21423 EUR, čím sa znížil podiel na základnom imanii Spoločnosti.

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		57 692							57 692
Prírastky									
Úbytky		7 141							7 141
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		50 551							50 551
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		57 692							57 692
Stav na konci účtovného obdobia		50 551							50 551

F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 845							75 845
Prírastky									
Úbytky		18 153							18 153
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		57 692							57 692
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		75 845							75 845
Stav na konci účtovného obdobia		57 692							57 692

F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	-7 141	-18 153
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A		
2. Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	-7 141	-18 153
3. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A		
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A		
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A		
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A		
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A		
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A		

F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
062 - Podiel na základnom imanii	metóda vlastného imania	-7 141	-18 153

F. r) 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku		2 867			2 867
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu		2 867			2 867

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 370	2 867	28 237
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 370	2 867	28 237

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	30 123	86 478
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	15 611	1 066
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	210	210
Spolu	45 944	87 754

F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 291	4 313
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a)

G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Výška vkladu do základného imania spoločníkom MUDR. Jurajom Lazarom 12.01.2010.

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou		
ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv		

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Účtovná závierka Spoločnosti za účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 nebola schválená spoločníkom vykonávajúcim oprávnenia valného zhromaždenia, v dôsledku čoho nedošlo k rozhodnutiu o rozdelení zisku, preto sa v bežnom účtovnom období preúčtoval do nerozdeleného zisku minulých rokov.

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	**Bežné účtovné obdobie**
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	13 034
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	13 034

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 137	16 561	8 755		12 943
Nevyčerpaná dovolenka	5 137	15 390	8 755		11 772
Prémie, odmeny					
Rezervy		1 171			1 171

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Nevyčerpaná dovolenka	20 719	5 137	20 765		5 137
Prémie, odmeny	8 143		8 143		
Rezervy	1 100		1 100		

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	2 258	5 016
Záväzky po lehote splatnosti	3 287	32 737

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
103 - Záväzky zo sociálneho fondu	-709	-709		
107 - Záväzky z obchodného styku	3 615	3 615		
109 - Nevyfakturované dodávky	2 452	2 452		
112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	10 968	10 968		
113 - Záväzky voči zamestnancom	1 318	1 318		
114 - Záväzky zo sociálneho poistenia	7 639	7 639		
115 - Daňové záväzky a dotácie	4 892	4 892		
116 - Ostatné záväzky	39 124	39 124		
Spolu:	69 299	69 299		

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	3 590	33 343
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 590	33 343
Záväzky po lehote splatnosti		

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Prečerpanie sociálneho fondu sa plánuje v nasledujúcom účtovnom období riešiť prídelom do sociálneho fondu z dosiahnutého zisku za účtovné obdobie 2013.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	209	-196
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 331	3 099
Čerpanie sociálneho fondu	2 249	2 694
Konečný zostatok sociálneho fondu	-709	209

G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Kontokorentný úver	EUR					16 766
Krátkodobé finančné výpomoci						
MUDr. Tudík	EUR					22 000
IMUNOTOP	EUR					7 000

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 164868
z toho istina je: 111907 a finančný náklad je: 52961
2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

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
a	b	c	d	e	f	g
Istina	21 710	1 267		19 747	22 977	
Finančný náklad	6 646	324		8 609	6 970	
Spolu	28 356	1 591		28 356	29 947	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tržby z predaja služieb	595 095	542 413				
Spolu	595 095	542 413				

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	595 095	542 413
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 060	2 433
Čistý obrat celkom	599 155	544 846

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
518002 Ostatné sužby - zubný technik Janočko	5 729	
518004 Ostatné služby - protetické práce Záhon	5 234	
518005 Ostatné služby - zubná technika DENTIUM	2 490	
518006 Ostatné služby - zubnýtechnik Vorošváry	15 099	
518008 Služby- tlačiarenské, kopírovacie, gravírovanie	620	
518009 služby - daňovo neuznané	1 512	
518012 Ostatné služby- rtvs, www, update SW, internet, skylink, ESET	2 115	
518013 Ostatné služby - poštové	249	
518014 Ostatné služby - PL	1 681	
518015 Ostatnéslužby- spracovateľské, pásmové poplatky	330	
518016 Ostatné služby - upratovacie	5 400	
518017 Ostatné služby - monitorovanie NP	1 079	
518018 Ostatné služby - pranie prádla	1 842	
518019 Ostatnés lužby - MT	1 571	
518020 Ostatné služby - vedenie účtovníctva	1 446	
518021 Služby- poradenské, propagačné, reklamné	1 116	
518022 Ostatné služby - nájomné BST	9 300	
518024 Ostatné služby - likvidácia odpadu	119	
518026 Služby - školenia, vzdelávanie	3 246	
518 Ostatné služby - metrologické	226	
518033Ostatné služby - výmena a čistenie kobercov	1 200	
518036 Ostatné služby - nájomné Nidal Saleh	13 050	
518038 Ostatné služby - prepravné	345	
518039 Ostatné služby - účtovnícke	18 356	
518044 Ostatné služby	4	
518048 Ostatné služby - energie Nidal Saleh	4 950	
518055 - Členské príspevky, poplatky profesným komorám	960	
518056 - Ostatné služby zastupovaie	35	

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Spotreba materiálu	58 182	
Spotreba energie	2 449	
Osobné náklady	347 335	
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	7 132	
Odpisy	31 755	

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	65	
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2	
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	7 366	
Platené úroky	1 619	
Finančné náklady - leasingové	3 257	
Bankové poplatky	1 596	
Manká a škody na finančnom majetku	894	

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	23 535	x	x	16 355	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	8 199			1 343		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	31 734			17 698		
Splatná daň z príjmov	x	7 823	23	x	3 320	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	7 823		x	3 320	

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	55 468		7 141		48 327
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-56 197				-56 197
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	147 261	13 083	7 765		152 579
Neuhradená strata minulých rokov	-12 373	5 491	23		-6 905
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13 034	2 678			15 712
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	73 621		18 153		55 468
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-56 197				-56 197
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	102 946	45 549	2 234		146 260
Neuhradená strata minulých rokov	-12 219		154		-12 373
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	26 866		13 832		13 034
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. l) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend

Účtovná závierka Spoločnosti za účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 nebola schválená spoločníkom vykonávajúcim oprávnenia valného zhromaždenia a nebolo vydané rozhodnutie o rozdelení zisku, preto sa celá hodnota preúčtovala na účet 428 - Nerozdelený zisk minulých období.

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených divident je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).