

AESKULAP, spol. s r.o.
Romanova 22-38
85102 BRATISLAVA

P O Z N Á M K Y
k 31.12.2013

Bratislava, 14.03.2014

Všeobecné údaje

Aeskulap, spol. s r.o.
Romanova 22-38
85102 Bratislava

Založená : 18.04.1994
Zapísaná: 19.04.1994

IČO: 31370161
DIČ: 2020913202
DIČ DPH: SK 2020913202

Organizácia je od 1.mája 2004 platiteľom DPH

Predmet činnosti: poskytovanie liečebno-preventívnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v odbore lekárenstvo (Poskytovanie liečiv, predaj humánnych a veterinárnych liečiv)

Účtovné obdobie: rok 2013

Účtovná jednotka nemá povinný audit, taktiež nemá žiadny podiel na základnom imaní v iných spoločnostiach.

Základné imanie spoločnosti je vo výške 6 639 €.

Spoločník: MVDr. Ivan Duhan vlastní 100 % podiel základného imania.
Konateľka: PharmDr. Martina Duhanová

Spoločnosť má jedno pracovisko:

Lekáreň Aeskulap na Romanovej ul. 22-38 85102 Bratislava, vedúca lekárne je PharmDr. Duhanová Martina.

Spoločnosť má v evidenčnom stave k 31.12.2013

4 pracovníčky: 2 farmaceutky

1 farmaceutickú laborantku

1 sanitárku

ďalej má v evidencii

1 farmaceutku na rodičovskej dovolenke

2 študentky na dohodu o brigádnickej činnosti

Aeskulap, spol. s r.o. Zostavuje riadnu účtovnú závierku za hospodársky rok 2013.

Účtovná závierka za rok 2012 bola schválena majiteľom spoločnosti MVDr. Ivanom Duhanom a konateľkou spoločnosti PharmDr. Martinou Duhanovou.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka mala v roku 2013 nepretržité trvanie svojej činnosti, účtovná závierka bola zostavená v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

V priebehu roka 2013 účtovná jednotka nemenila účtovné metódy.

Spoločnosť v priebehu roka 2013 nekúpila žiadny dlhodobý hmotný ani nehmotný investičný majetok, taktiež hmotný majetok netvorila vlastnou činnosťou. Dlhodobý hmotný majetok odpisovala podľa odpisového plánu rovnomerne. Cenné papiere a podiely v iných spoločnostiach nevlastní.

Zásoby nakupované (lieky, zdravotnícky materiál a doplnkový sortiment) oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (dopravné a poštovné), znížené o ceny, ktoré sa pri príjme na sklad rozpočítavali na jednotlivé položky. Spoločnosť v priebehu roka 2013 nevytvárala zásoby vlastnou výrobou.

Pohľadávky a záväzky pri ich vzniku ocenila nominálnou hodnotou.

V priebehu roka 2013 spoločnosť nevytvorila žiadne opravné položky k zásobám, pohľadávkam a záväzkom ani k hmotnému a nehmotnému majetku.

Ku koncu roka 2013 spoločnosť účtovala na účet 381 – Náklady budúcich období, hlavne zaplatené poisťky na rok 2014, doména, časopisy v celkovej výške 402 €.

V celkovej výške 1026 € sú na účte 323 – Krátkodobé rezervy, účtovné náklady na nevyčerpané dovolenky a sociálne poistenie za rok 2013.

Spoločnosť neúčtuje o transféroch a derivátoch, neeviduje majetok a záväzky v cudzej mene.

Informácie o pohybe dlhodobého majetku k 31.12.2013

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku k 31.12.2013.

Stav DIHM k 01.01.2013	105 478,--
Stav DIHM k 31.12.2013	105 478,--

Oprávky k 01.01.2013	93 769,--
Odpisy za rok 2013	11 709,--
Oprávky k 31.12.2013	105 478,--

Spoločnosť v roku 2013 nevytvorila žiadne opravné položky, taktiež k 31.12.2013 neeviduje dlhodobý finančný majetok.

Zásoby obstarané kúpu

Stav k 01.01.2013	92 607,--
prírastky za rok 2013	593 475,--
úbytky za rok 2013	612 202,--
stav k 31.12.2013	73 880,--

Spoločnosť v priebehu roka 2013 nevytvorila zásoby vlastnou činnosťou. Skladové zásoby v priebehu roka 2013 znížila o 18 727,-- €.

Krátkodobé pohľadávky k 01.01.2013	200 850,--
k 31.12.2013	140 263,--

z toho:

– pohľadávky z obchodného styku	65 512,--
– pohľadávky voči spoločníkom	68 409,--
– pohľadávky voči zdrav.poist'	6 342,--

Všetky pohľadávky z obchodného styku sú v lehote splatnosti.

K 31.12.2013 máme celkom 1900,-- €, v pokladniciach a finančných účtoch.

K 31.12.2013 spoločnosť má v Tatra banke kontokorentný úver (krátkodobú finančnú výpomoc) vo výške 50 347,-- €.

Strana pasív súvahy

Spoločnosť v priebehu roka 2013 vytvorila len zákonné rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho poistenia a to vo výške 1 026,-- €.

K 01.01.2013 sme mali celkom 274 056,-- €

K 31.12.2013 máme 181 759,-- €

z toho:

- záväzky z obchodného styku	107 671,--
- kontokorentný úver	50 347,--
- záväzky voči zamestnancom	2 744,--
- záväzky voči soc.poist.	1 627,--
- daňové záväzky	4 422,--
- operatívny leasing	8 720,--
- sociálny fond	322,--
- rezervy	1 026,--
- ostatné záväzky	4 880,--

VÝNOSY

Za rok 2013 spoločnosť vykazuje výnosy v celkovej výške 725618,-- € z toho:

- tržby za recepty	5 934,--
- tržby z predaja liekov	717 109,--
- finančné rabaty	2 574,--

NÁKLADY

Za rok 2013 spoločnosť vykazuje náklady v celkovej výške 727 634,-- €

z toho:

- 501 spotreba materiálu: **4 681,--**
najväčšie položky sú za kancelárske potreby 1365,--€, pohonné hmoty 2573,--€
- 502 spotreba energie: **986,--**
- 504 spotreba tovaru: **612 500,--**
najväčšie položky sú za predané lieky, zdravotnícke pomôcky a doplnkový sortiment 609 883,--, interný výdaj vo výške 1 675,-- a preexpirované lieky vo výške 629,--€
- 511 opravy a údržba: **2 295,--**
boli to drobné opravy v lekárni vo výške 207,-- € opravy motorových vozidiel vo výške 2 088,--
- 513 reprefond: **86,--**
- 518 práce a služby nevýrobnej spotreby **20 530,--**
najväčšie položky predstavovali – telefóny a poštovné vo výške 4 015,-- , nájomné 4 663,--€, účtovnícke a poradenské služby 6 600,-- €, strážna služba 1 115,--€ počítače a server 1666,-- €, internet 347,-- €, čistiaren a hygienický servis 333,-- €, právnické služby 835,-- €, propagácia a reklama 458,-- €,
- 521 mzdové náklady **40 505,--**
- 524 zák. soc.poistenie **13 644,--**
- 527 zák. soc.náklady **2 000,--**
z toho tvorba soc.fondu 341,--€ a príspevky na stravné lístky 1 659,--€
- 532 cestná daň **445,--**
- 548 ostatné prevádzkové náklady **4 623,--**
najväčšie položky sú poistné 3 612,--€, náhrady príjmu za nemoc 138,--€, príspevky do komory lekárnikov 400,--€,
- 551 odpisy **11 708,--**
- 562 úroky **6 483,--**
z toho úroky za kontokorentný úver v Tatra banke 5 048,--€ a úroky za leasing auta 1 845,--€
- 568 ostatné finančné náklady **4 093,--**
z toho bankové poplatky za vedenie účtu 2248,--€ a bankové poplatky za používanie terminálu 1845,--€
- 591 daň z príjmu BC splatná **3 054,--**

I.

II. Hospodársky výsledok

Trieda 6	725 618,13
Trieda 5	724 580,08
HV pred úpravou	1 038,05

odpočítateľné položky:

513 – reprefond	86,17
548 – lekárnicka komora	400,--
551 – odpisy	11 711,67
518 – ostatné	43,40

Spolu 12 241,24

Hosp.výsledok	1 038,05
pripoč.položky	12 241,24
Spolu	13 279.29

výpočet dane 13 279 .29 x 23 % 3 054,24

Daň k 31.12.2013 je 3 054.24 €

Z Á V E R

Po 31. decembri 2013 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie a vykázanie v účtovnej závierke za rok 2013.

Na dosiahnutý hospodársky výsledok mali najväčší vplyv: degresívna marža na lieky a zvyšujúci sa tlak sieťových lekární na pacientov.

Spoločnosť AESKULAP s.r.o. je naďalej účastníkom súdneho konania, ktorého predmetom je náhrada škody spôsobená nezákonným rozhodnutím orgánov štátnej správy. Na základe súdno-znalekého posudku, ktorý dal vypracovať súd bola škoda vyčíslená na čiastku 1 218 196 €. S ohľadom na to, že spoločnosť AESKULAP s.r.o. je presvedčená o právnom nároku na finančnú náhradu škody, je reálny predpoklad na rozšírenie podnikateľských aktivít spoločnosti. Spoločnosť AESKULAP s.r.o. sa bude v ďalších rokoch venovať zvýšeniu svojich aktivít v oblasti lekárenstva a farmabiznisu. Spoločnosť bude v budúcich rokoch zvyšovať svoje podnikateľské aktivity aj výrobou vlastných výživových doplnkov a nadviazaním obchodnej spolupráce so zahraničnými výrobcami hlavne lekárskej kozmetiky.

Bratislava, 14.03.2014

Štatutárny zástupca: PharmDr. Duhanová Martina

Zodpovedná za vypracovanie: Siebenstichová Adela