
Správa nezávislého audítora
z overenia ročnej účtovnej závierky
WELLNESS s.r.o., Patince
za rok 2013

**Správa nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky
pre spoločníkov spoločnosti
WELLNESS s.r.o., Patince**

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti WELLNESS s.r.o., Patince, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení jeho dodatkov, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby..

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje verný a pravdivý obraz finančnej situácie spoločnosti WELLNESS s.r.o., Patince, k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

9. mája 2014

Ing. Zdenka SLIVKOVÁ
Zodpovedný audítor
Licencia SKAu 513
Banská Bystrica, Komenského 10





k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 6 9 1 2 2 1	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok
IČO 3 5 8 4 4 9 6 5	mimoriadna	schválená	Za obdobie od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 5 5 . 1 0 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

WELLNESS s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PATINCE

Číslo

4 3 1

PSC

Obec

9 4 6 3 9 PATINCE

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 2 8 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odílačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	2 5 1 2 5 2 6 8 6 7 7 2 6	1 6 4 4 8 0 0	1 2 0 2 7 6 1 1	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	1 2 5 4 9 5 6 8 4 5 5 9 3	4 0 9 3 6 3	1 1 6 9 1 7 9 9	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	7 0 2 1 0 3 9 8 7 4	3 0 3 3 6	3 2 3 8 3	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	6 6 8 3 9 3 9 7 9 0	2 7 0 4 9	3 2 3 8 3	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	3 3 7 1 8 4	3 2 8 7	0	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	1 1 6 9 8 4 6 8 0 3 8 2 0	3 6 6 0 2 6	1 1 6 4 3 7 7 3	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012			1 9 2 8 1 8	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	9 8 5 4 6 1 5 8 5 4	8 2 6 9 2	1 0 8 7 6 1 3 0	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	7 7 8 8 8 4 5 4 1 2 2 6	2 3 7 6 5 8	5 0 8 9 5 6	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	2 8 5 5 1 6	3 8 7 7 6	
			2 4 6 7 4 0		5 8 9 6 9
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	6 9 0 0	6 9 0 0	
					6 9 0 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	1 4 9 0 0	1 3 0 0 1	
			1 8 9 9		1 5 6 4 3
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	1 4 9 0 0	1 3 0 0 1	
			1 8 9 9		1 5 6 4 3
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	2	úctovné obdobie
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	1 0 7 8 9 2 4	1 0 5 6 7 9 1	
			2 2 1 3 3		3 1 4 5 2 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	8 0 1 6 7	8 0 1 6 7	
					7 8 7 8 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	5 3 1 5 5	5 3 1 5 5	
					5 3 7 5 7
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033			
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035	8 7 4 4	8 7 4 4	
					8 7 4 4
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	1 8 2 6 8	1 8 2 6 8	
					1 6 2 8 6
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038			
					4 5 3
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
					3
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045			4 5 3
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	9 8 1 5 9 1	9 5 9 4 5 8	
			2 2 1 3 3		2 1 6 7 8 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	1 6 1 6 8 2	1 3 9 5 4 9	
			2 2 1 3 3		1 5 5 8 6 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	7 1 7 8 7 6	7 1 7 8 7 6	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	3 5 2 6 5	3 5 2 6 5	
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	6 6 7 6 8	6 6 7 6 8	6 0 9 2 0
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	1 7 1 6 6	1 7 1 6 6	
					1 8 5 0 0
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	1 4 4 7 0	1 4 4 7 0	
					1 2 9 5 4



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057		2 6 9 6	2 6 9 6	
						5 5 4 6
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061		1 7 8 6 4 6	1 7 8 6 4 6	
						2 1 2 9 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062				0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063		1 6 6 1 4 8	1 6 6 1 4 8	
						2 7 9 9
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065		1 2 4 9 8	1 2 4 9 8	
						1 8 4 9 2

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 6 4 4 8 0 0	1 2 0 2 7 6 1 1
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	2 3 3 3 2 8	1 5 9 1 5 9 9
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	1 0 6 2 2 4	1 0 6 2 2 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 0 6 2 2 4	1 0 6 2 2 4



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	6 2 4 9 8 7 4	6 2 5 0 6 1 7
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	6 2 4 9 5 4 6	6 2 4 9 5 4 6
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	3 2 8	3 2 8
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		7 4 3
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	6 7 4 1 5	6 7 4 1 5
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	6 7 4 1 5	6 7 4 1 5
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	- 4 8 3 2 6 5 8	- 1 8 4 0 9 1 5
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	1 2 8 0 8 7 8	1 2 8 0 8 7 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	086	- 6 1 1 3 5 3 6	- 3 1 2 1 7 9 3
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	- 1 3 5 7 5 2 7	- 2 9 9 1 7 4 2
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1 4 1 1 4 7 2	1 0 4 3 1 0 6 6
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	3 6 5 6 5	3 7 7 0 7
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	3 1 5 6 5	3 2 7 0 7
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	5 0 0 0	5 0 0 0
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	9 2 8 3 6	3 2 8 3 1 8 7
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		3 2 2 5 8 8 3
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	1 3 3 9 6	1 1 3 4 3
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	5 5 9 8 3	4 5 9 6 1
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	2 3 4 5 7	
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	1 2 8 2 0 7 1	1 0 0 7 0 0 1
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	1 1 0 5 9 6 9	7 3 0 4 8 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	1 4 5 0 7	1 2 2 0 8
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	2 7 3 4 3	2 9 7 6 5
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	1 9 2 2 6	4 7 2 4 4
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	1 0 2 7 0 3	1 5 4 6 8 3
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	1 2 3 2 3	3 2 6 1 4
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		6 1 0 3 1 7 1
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		5 7 3 1 3 9 9
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		3 7 1 7 7 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121		4 9 4 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		4 3 4 5
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		6 0 1

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 6 9 1 2 2 1	Účtovná zvierka X riadna	Účtovná zvierka X zostavená	Mesiac Rok
IČO 3 5 8 4 4 9 6 5	mimoriadna	schválená	Za obdobie od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 5 5 . 1 0 . 0		(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

WELLNESS s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PATINCE

Číslo

4 3 1

PSČ

Obec

9 4 6 3 9 PATINCE

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavený dňa: 2 8 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	5 3 6 7 4	2 4 5 7 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	2 9 4 0 3	1 5 1 5 0
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	2 4 2 7 1	9 4 2 8
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	2 1 4 6 3 4 6	2 3 2 4 9 4 6
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	2 1 2 6 0 8 0	2 2 9 8 4 6 3
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtovná skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	2 0 2 6 6	2 6 4 8 3
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	2 5 8 6 6 2 0	1 6 9 0 9 2 4
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	8 2 6 2 2 9	9 5 3 3 7 5
2.	Služby (účtovná skupina 51)	10	1 7 6 0 3 9 1	7 3 7 5 4 9
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	- 4 1 6 0 0 3	6 4 3 4 5 0
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	6 7 2 3 1 8	6 8 6 8 8 8
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	4 8 1 8 6 9	5 3 0 9 9 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1 6 5 2 4 5	1 2 7 6 8 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	2 5 2 0 4	2 8 2 0 4
D.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	17	1 0 9 3 7	1 1 2 6 5
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 1 5 9 7 6	2 4 2 0 1 7 0
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1 1 1 0 3 5 1 4	
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	1 1 1 8 4 7 5 8	
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	1 0 2 4 1	3 8 3 9
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	6 1 2 6 5	1 1 8 4 3 9
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	4 9 4 7 5	9 2 5 9 0
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	- 1 2 9 4 9 2 9	- 2 4 5 2 8 6 3
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	1 8 9 9	
X.	Výnosové úroky (662)	38	5 1 5 2 2	3 6 3 5
N.	Nákladové úroky (562)	39	7 7 5 1 7	5 2 6 4 8 4
XI.	Kurzové zisky (663)	40	5 2 4	9 6
O.	Kurzové straty (563)	41	1 9 9	3 9
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	1 1 1 1 9	1 1 6 9 1
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (-r. 44) - (-r. 45)	46	- 3 8 6 8 8	- 5 3 4 4 8 3
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	- 1 3 3 3 6 1 7	- 2 9 8 7 3 4 6
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	2 3 9 1 0	4 3 9 6
S.1.	- splatná (591, 595)	49		
2.	- odložená (+/- 592)	50	2 3 9 1 0	4 3 9 6
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	- 1 3 5 7 5 2 7	- 2 9 9 1 7 4 2
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	- 1 3 3 3 6 1 7	- 2 9 8 7 3 4 6
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	- 1 3 5 7 5 2 7	- 2 9 9 1 7 4 2

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 6 9 1 2 2 1	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok
IČO 3 5 8 4 4 9 6 5	mimoriadna	schválená	Za obdobie od 1 2 0 1 3
SK NACE 5 5 . 1 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 3
	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2
	X v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

WELLNESS s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

PATINCE

Číslo

4 3 1

PSC

Obec

9 4 6 3 9 PATINCE

Číslo telefónu

0 /

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 2 8 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť WELLNESS s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 04. októbra 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 07.10.2002 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel s.r.o., vložka číslo: 18357/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod, veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- ekonomické, organizačné a obchodné poradenstvo
- prieskum trhu
- poradenská činnosť v predmete podnikania
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach s prevádzkovaním pohostinských činností v týchto zariadeniach a v chatovej osade triedy 3, v kempingoch triedy 3, 4
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním aj iných než základných služieb spojených s prenájomom
- organizovanie konferencií a seminárov
- masérske služby
- kozmetické služby

3. 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	79	77
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	79	77
počet vedúcich zamestnancov	6	6

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 2012 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 31.12.2013.

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 25.03.2014. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 31.01. 2014.

8. Schválenie audítora

9. Valné zhromaždenie schválilo Ing. Zdenku Slivkovú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Výhodiská 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.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (člo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok sa netvorí vlastnou činnosťou, sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Náklady na výskum sa v spoločnosti nevyskytujú.

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 dlhodobý majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 660 EUR, od 1. marca 2009 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje 5 rokov po uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4-10	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

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 dlhodobý majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 996 EUR, od 1. marca 2009 1 700 EUR, a nižšia, sa začína odpisovať prvým dňom mesiaca v ktorom bol zaradený do používania, odpisuje sa minimálne 13 mesiacov. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 - 80	lineárna	1,25
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,33 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 12	degresívna	8,33 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Minimálne 13 mesiacov		

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

(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.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, 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 nevyskytuje v spoločnosti.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Zákazková výstavba nehnuteľností sa nevyskytuje v spoločnosti.

(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 opravou 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) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky 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) Emlisné 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 vyказuje 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 vyказuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vyказuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Spoločnosť nevyказuje deriváty.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(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 curách a z účtu zriadeného v curách 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.

u) Oprava chýb minulých účtovných období, ktoré sú účtované v bežnom účtovnom období

Dôvod účtovania opravy	Vplyv na hospodárky výsledok	Vplyv na vlastné imanie
a	b	c
	x	0
	x	0
Oprava významných chýb spolu	x	0
	0	x
	0	x
Oprava nevýznamných chýb spolu	0	x

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2009 do 31. decembra 2013 je uvedený v ďalšej časti poznámok.

Dlhodobý majetok bol predaný zmluvou z 19.02.2013 spoločnosti Wellness Invest, a.s., od ktorej si ho zároveň aj prenajíma.

Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Zmluvy na finančný prenájom boli uzatvorené po 1. januári 2004.

Spoločnosť má v dlhodobom prenájme ihrisko a prístav.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vlastní dlhodobý finančný majetok, investičný diamant v hodnote 13 001 EUR. Ocenenie bolo vykonané k 31.12.2013 na základe trhovej ceny.

WELLNESS, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	účetné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	76 259	0	0	0	0	0	0	0	76 259
Prírastky	0	4 470	0	0	3 371	0	0	0	0	7 841
Úbytky	0	13 891	0	0	0	0	0	0	0	13 891
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	66 839	0	0	3 371	0	0	0	0	70 210
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	43 159	0	0	0	0	0	0	0	35 995
Prírastky	0	10 521	0	0	84	0	0	0	0	10 605
Úbytky	0	13 891	0	0	0	0	0	0	0	13 891
Stav na konci účtovného obdobia	0	39 790	0	0	84	0	0	0	0	39 874
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	717	0	0	0	0	0	0	0	717
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	717	0	0	0	0	0	0	0	717
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	32 383	0	0	0	0	0	0	0	32 383
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 049	0	0	3 287	0	0	0	0	30 336

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	účetné obdobie										
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súborny hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 355	13 337 610	1 455 973	0	0	285 690	6 900	0	0	0	15 209 534
Prírastky	0	0	7 898	0	0	5 200	0	0	0	0	13 098
Úbytky	199 355	13 239 064	684 986	0	0	5 374	0	0	0	0	14 128 779
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	98 546	778 884	0	0	285 516	6 900	0	0	0	1 169 847
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	427 680	923 314	0	0	226 292	0	0	0	0	1 229 466
Prírastky	0	12 827 239	302 899	0	0	25 822	0	0	0	0	13 155 960
Úbytky	0	13 239 064	684 986	0	0	5 374	0	0	0	0	13 929 424
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 855	541 226	0	0	246 740	0	0	0	0	803 821
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 537	2 033 801	23 703	0	0	429	0	0	0	0	2 064 470
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	6 537	2 033 801	23 703	0	0	429	0	0	0	0	2 064 470
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	192 818	10 876 129	508 956	0	0	58 969	6 900	0	0	0	11 643 773
Stav na konci účtovného obdobia	0	82 691	237 658	0	0	38 776	6 900	0	0	0	366 026

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Podielové cenné papiere a podiele v dcerskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiele v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiele	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	15 643	0	0	15 643
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	743	0	0	743
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	14 900	0	0	14 900
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 899	0	0	1 899
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	1 899	0	0	1 899
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	15 643	0	0	15 643
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	13 001	0	0	13 001

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	76 259	0	0	0	0	0	0	0	76 259
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	76 259	0	0	0	0	0	0	0	76 259
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	35 995	0	0	0	0	0	0	0	35 995
Prírastky	0	7 164	0	0	0	0	0	0	0	7 164
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	43 159	0	0	0	0	0	0	0	43 159
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	717	0	0	0	0	0	0	0	717
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	717	0	0	0	0	0	0	0	717
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	40 264	0	0	0	0	0	0	0	40 264
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 383	0	0	0	0	0	0	0	32 383

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			a	b						
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 355	13 321 730	1 412 590	0	0	0	275 859	0	0	15 209 534
Prírastky	0	15 880	43 383	0	0	0	9 831	6 900	0	75 994
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	199 355	13 337 610	1 455 973	0	0	0	285 690	6 900	0	15 285 528
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	243 900	792 913	0	0	0	192 653	0	0	1 229 466
Prírastky	0	183 780	130 401	0	0	0	33 639	0	0	347 819
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	427 680	923 314	0	0	0	226 292	0	0	1 577 285
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	6 537	2 033 801	23 703	0	0	0	429	0	0	2 064 470
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 537	2 033 801	23 703	0	0	0	429	0	0	2 064 470
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	199 355	13 077 830	619 677	0	0	0	83 206	0	0	13 980 068
Stav na konci účtovného obdobia	192 818	10 876 129	508 956	0	0	0	58 969	6 900	0	11 643 773

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2012

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Podielové cenné papiere a podíly v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podíly v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podíly	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	15 643	0	0	15 643
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	15 643	0	0	15 643
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	15 643	0	0	15 643

3. Zásoby

Opravné položky k zásobám neboli tvorené.

	Stav k 31. 12. 2012 EUR	Stav k 31. 12. 2013 EUR
Materiál	0	0
Zvieratá	0	0
Tovar	0	0
Spolu	0	0

Údaje o zákazkovej výrobe

Charakter podnikateľskej činnosti neukladá účtovanie o zákazkovej výrobe.

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 opodstatneností	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	11 893	22 133	11 893	0	22 133
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej 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
Pohľadávky spolu	11 893	22 133	11 893	0	22 133

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			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
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
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	33 878	127 804	161 682
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	35 265	0	35 265
Iné pohľadávky	784 644	0	784 644
Krátkodobé pohľadávky spolu	853 787	127 804	981 591

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			
Pohľadávky z obchodného styku			
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
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	453	0	453
	453	0	453
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	17 074	150 680	167 754
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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	60 920	0	60 920
	77 994	150 680	228 674

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	127 804	138 787
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	853 787	89 887
Krátkodobé pohľadávky spolu	981 591	228 674
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	453
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	453

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	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	x
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

Spoločnosť nemá založené pohľadávky.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	14 470	12 954
Bežné bankové účty	2 696	5 546
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	17 166	18 500

6. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	166 148	2 799
Nájomné	163 934	0
Ostatné	2 214	2 799
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 498	18 492
Prenájom	0	0
Ostatné	12 498	18 492
Spolu	178 646	21 291

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:

	Stav k 31. 12. 2012 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 31. 12. 2013 EUR
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	29 707	27 965	29 707	0	27 965
Audit a zverejňovanie	3 000	3 600	3 000		3 600
Zákonné rezervy spolu	32 707	31 565	32 707	0	31 565
Ostatné rezervy					
Rezerva dlhod. na podnik. riziká	5 000	0	0	0	5 000
Ostatné rezervy spolu	5 000	0	0	0	5 000
Rezervy spolu	37 707	31 565	32 707	0	36 565

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

	Stav k 31. 12. 2011 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	Stav k 31. 12. 2012 EUR
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 099	29 707	34 099	0	29 707
Audit a zverejňovanie	3 000	3 000	3 000		3 000
Zákonné rezervy spolu	37 099	32 707	37 099	0	32 707
Ostatné rezervy					
Rezerva dlhod. na podnik. riziká	5 000	0	0	0	5 000
Ostatné rezervy spolu	5 000	0	0	0	5 000
Rezervy spolu	42 099	32 707	37 099	0	37 707

3. Závazky

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

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	849 238	725 745
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	432 833	281 256
Spolu krátkodobé záväzky	1 282 071	1 007 001
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	92 836	3 283 187
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	92 836	3 283 187

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť neeviduje záväzky z finančného prenájmu (zmluvy boli uzavreté po 1. januári 2004). Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0			0		
Finančný náklad	0			0		
Spolu	0	0	0	0	0	0

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:	124 612	601
– odpočítateľné	-1899	601
– zdaniteľné	126511	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-17990	-2 570
– odpočítateľné	-17 990	-2 570
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	453
Uplatnená daňová pohľadávka	0	4 396
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	-4396
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	23 457	0
Zmena odloženého daňového záväzku	23 910	0
Zaúčtovaná ako náklad	23 910	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

V roku 2013 nebola využitá možnosť umorovať kumulovanú daňovú stratu v sume 2 536 496 EUR a nebola zaúčtovaná odložená daňová pohľadávka v sume 558 029 EUR, nakoľko nie je dostatočná istota, že v budúcnosti sa vytvorí dostatočný daňový základ, na uplatnenie si odloženej daňovej pohľadávky.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2012	31. 12. 2013
	EUR	EUR
Stav k 1. januáru	9 404	11 343
Tvorba na ťarchu nákladov	1 939	2 053
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	0	0
Stav k 31. decembru	11 343	13 396

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	b	c	d	e	f
	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2012
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	4,05	2008 – 2017	0	5 731 399
Dlhodobé úvery spolu				<u>0</u>	<u>5 731 399</u>
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	4,05	2008 – 2017	0	371 772
Krátkodobé úvery spolu				<u>0</u>	<u>371 772</u>
Spolu				<u>0</u>	<u>6 103 171</u>

Bankové úvery boli v čase predaja majetku prevzaté spoločnosťou Wellness Invest, a.s.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	4 345
Nájomné	0	4 345
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	601
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	601
Spolu	0	4 946

8. Deriváty

Spoločnosť nemá vo svojom majetku nijaké Deriváty.

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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Ubytovanie		Gastronómia		Wellness		Doplňkové služby		Spolu	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
SR	815 937	879 650	737 922	800 588	471 435	511 470	121 052	131 332	2 146 346	2 323 041
Spolu	815 937	879 650	737 922	800 588	471 435	511 470	121 052	131 332	2 146 346	2 323 041

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Charakter činnosti nevyžaduje účtovanie o zmene stavu zásob vlastnej výroby.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Spoločnosť aktivovala vnútropodnikové služby v hodnote 20 266 EUR – strava zamestnancov.

	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	20 266	26 483
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	20 266	26 483
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	61 265	118 439
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále		0
Výnosy z odpísaných záväzkov	28 162	42 402
Iné	33 103	76 037
Finančné výnosy, z toho:	52 046	3 731
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>524</i>	<i>96</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	524	96
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>51 522</i>	<i>3 635</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	51 522	3 635
Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0
	0	
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

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

	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 146 346	2 298 463
Tržby za tovar	53 674	24 578
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	2 200 020	2 323 041

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 761 233	737 549
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 600</i>	<i>4 569</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		
Iné uist'ovacie audítorské služby	3 600	4 569
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby		
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>1 757 633</i>	 <i>732 981</i>
Nákup licencií		
Doprava		
Nájomné	1 048 385	
Prenájom (lízing)		
Náklady na inzerciu, reklamu	120 299	101 798
Právne a ekonomické poradenstvo		
Externé opracovanie výrobkov		
Ostatné	585 349	631 183
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 49 475	 96 429
Manká a škody	4 603	6 660
Dary		
Tvorba a zúčtovanie rezerv		
Iné	44 872	89 769
 Finančné náklady, z toho:	 90 734	 538 505
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>199</i>	<i>39</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>90 535</i>	 <i>538 466</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	77 517	526 848
Bankové poplatky	11 119	11 618
Iné	1 899	
 Mimoriadne náklady, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2012			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 987 346		100,00 %	-1 333 617		100,00 %
teoretická daň		-597 469	20,00 %		-306 732	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	2 343 281	468 657	-15,69 %	122 744	24 550	-0,82 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-48 543	-9 709	0,33 %	-4 537 860	-907 572	30,38 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-692 608	-138 521	4,64 %	-5 748 734	-1 189 754	52,56 %
Splatná daň z príjmov		0	4,64 %		0	52,56 %
Odložená daň z príjmov		4 396	-0,15 %		23 910	-0,80 %
Celková daň z príjmov		4 396	4,49 %		23 910	51,76 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		79
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	1 597 162	347 551
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	7 259 825	1 511 091
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Spoločnosť rozhodla neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke vo výške 1 597 162 EUR, nakoľko nie je dostatočná istota, že v budúcných účtovných obdobiach bude dosiahnutý dostatočný základ dane z príjmov, ktorý umožní vyrovnať odloženú daňovú pohľadávku.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá v nájme majetok, ktorý by nebol zahrnutý v Súvahe k 31.12.2013. Aktívne zmluvy o finančnom leasingu sú uzatvorené s dátumom neskorším ako 31.12.2003.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma nijaký majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

	2013	2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

V zmysle Dohôd o prístupí k záväzku zo dňa 21.2.2013, je Wellness s.r.o. prístupujúci dlužník k dlhu poskytnutému spoločnosťou Wellness Invest, a.s. . Celková hodnota dlhu je 7 497 315,70 EUR.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti.

3. Podmieneny majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok

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

Členovia štatutárnych orgánov spoločnosti Wellness s.r.o. nepoberajú príjem zo spoločnosti.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila transakcie v priebehu účtovného obdobia so spriaznenými osobami za obvyklých obchodných podmienok.

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

Nenastali žiadne ďalšie skutočnosti, ktoré by mali vplyv na zostavenie účtovnej závierky 2013.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	106 224	-	0	0	106 224
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
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	6 249 547	0	0	0	6 249 547
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	328		0	0	328
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	743		743	0	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	67 415	0	0	0	67 415
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 280 877		0	0	1 280 877
Neuhradená strata minulých rokov	-3 121 793			(2 991 742)	-6113535
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(2 991 742)	(1 357 527)		2 991 742	(1 357 527)
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 591 599	-1 357 527	743	0	233 329

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2011 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2012 EUR
Základné imanie	106 224	-	0	0	106 224
Základné imanie	0	0	0	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Emisné ážio			0	0	-
Ostatné kapitálové fondy	2 440 275	3 809 272	0	0	6 249 547
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	328	0	0	0	328
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	743	0	0	743
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	0	0		-
Fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	-	0	0	67 415	67 415
Nedeliteľný fond	-		0		-
Štatutárne fondy a ostatné fondy		0		-	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					-
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	-	1 280 878	1 280 878
Neuhradená strata minulých rokov	-3 121 793	0	0	0	-3 121 793
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	1 348 292	-2 991 742	0	-1 348 292	-2 991 742
Spolu	773 326	818 273	0	1	1 591 600

Strata za rok 2012 bola rozdelená takto:

	2012
Účtovná strata	-2 991 742

Rozdelenie účtovného zisku	2012
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	2 991 742
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	2 991 742

Q. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.DECEMBRU 2013

Cash-flow

Prevádzková oblasť	31.12.2013
Čistý zisk	-1 357 527
Odpisy	115 976
Zmena stavu pohľadávok za upísané imanie	0
Zmena stavu krátkodobých pohľadávok	-742 678
Zmena stavu dlhodobých pohľadávok	453
Zmena stavu zásob	-1 380
Zmena stavu krátkodobých záväzkov	275 070
Zmena stavu dlhodobých záväzkov	-3 190 351
Zmena stavu rezerv	-1 142
Zmena stavu prechodných účtov aktív	-157 355
Zmena stavu prechodných účtov pasív	-4 946
Spolu	-5 063 880
Finančná oblasť	
Zmena stavu úverov strednodob. a dlhodobých	-6 103 171
Zmena stavu krátkodobých úverov	0
Zmena stavu finančných výpomocí	0
Zmena stavu zákl. imania	0
Zmena stavu kap. fondov a fondov zo zisku mimo rozdel. Zisku	-743
Zmena stavu výsl. hosp. min. rokov (interné preúčtovanie)	0
Výplata dividend	0
Spolu	-6 103 914
Investičná oblasť	
Zmena stavu DHIM a DNIM	11 163 818
Zmena stavu fin. investícií	2 642
Spolu	11 166 460
Cash - flow	-1 334
<i>počiatočný stav peňazí k 1.1.sledovaného obdobia</i>	18 500
konečný stav peňazí k 31.12. sledovaného obdobia	17 166

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) 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 (angl. cash equivalents) 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.

