

Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5
štatutárnemu orgánu spoločnosti

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti VERUM, spol. s r. o. Košice, k 31. decembru 2013, ku ktorej som dňa 29. decembra 2014 vydala správu audítora v nasledujúcom znení:

Správa nezávislého audítora

pre spoločníkov spoločnosti s ručením obmedzeným
VERUM, spol. s r. o. Košice
Hviezdoslavova 6, Košice 040 01
IČO: 36 175 854

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti 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 neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré 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 vykonala 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 na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj audítorský názor.

Názor

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

SALIX AUDIT s.r.o.
Gorkého 37, Prešov
číslo licencie UDVA: 372

Prešov 29. december 2014

Spoločnosť zapísaná v OR OS Prešov
oddiel: Sro, vl. č. 25255/P

Ing. Jana Vrbovská
číslo licencie SKAU: 535



II. Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

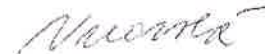
Overenie som vykonala v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítora naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh, som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa môjho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti VERUM, spol. s r. o. Košice, v súlade s účtovnou závierkou za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovila výročná správa.

Prešov 30. december 2014

SALIX AUDIT s.r.o.
Gorkého 37, Prešov
číslo licencie UDVA: 372

Ing. Jana Vrbovská
číslo licencie SKAU: 535



Spoločnosť zapísaná v OR OS Prešov
oddiel: Sro, vl. č. 25255/P



Výročná správa
spoločnosti VERUM, spol. s r. o. Košice
za rok 2013

Košice, jún 2014

1. Predstavenie spoločnosti

Spoločnosť VERUM, spol. s r. o. Košice so sídlom na ulici Hviezdoslavova 6, 040 01 Košice bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 25.6.1997 na základe zákona č. 513/91 Zb. v znení neskorších predpisov.

Spoločnosť VERUM, spol. s r. o. Košice bola založená so základným imaním vo výške 6.640 Eur. Dňa 7.6.2013 spoločnosť VERUM, spol. s r.o. sfúzovala so spoločnosťou CORIM s.r.o., ktorá bola založená so základným imaním vo výške 6.640 Eur. Spoločníkom spoločnosti je Ing. Silvia Šebestová, ktorá vlastní 100%-ný podiel, ktorý je v plnej výške splatený v dnešnej výške 13.280 Eur.

2. Predmet a rozsah podnikania

Na základe výpisu z obchodného registra spoločnosť VERUM, spol. s r. o. Košice vykonáva najmä:

- maloobchod a veľkoobchod RTG filmy, RTG vyvolávacia technika, materiály a chemikálie pre RTG
- špeciálny zdravotnícky materiál a pomôcky rôzneho druhu, prostriedky zdravotníckej techniky
- veľkoobchod s farmaceutickými výrobkami
- realitnú činnosť

3. Kapitálové účasti

Spoločnosť VERUM, spol. s r. o. Košice nemá k 31.12.2013 žiadne majetkové účasti na podnikaní iných právnických osôb, obchodných spoločností, firiem alebo podnikov.

4. Ekonomické výsledky spoločnosti

Spoločnosť VERUM, spol. s r. o. Košice dosiahla za rok 2013 celkové výnosy vo výške 3.717.866 Eur, čo pri nákladoch vo výške 3.311.456 Eur a zdanení vo výške 78.401 Eur predstavuje čistý zisk vo výške 328.009 Eur.

Výnosy spoločnosti : Rozhodujúcu časť výnosov spoločnosti predstavujú tržby za predaj tovaru (3.255.476 Eur). Ostatné prevádzkové výnosy vrátane služieb sú vo výške 462.390 Eur.

Náklady spoločnosti : Najdôležitejšími skupinami nákladov v roku 2013 boli nákup tovaru (2.272.655 Eur), nákup materiálu a energie (75.060 Eur), nakupované služby (312.085 Eur), osobné náklady (118.287 Eur) a odpisy investičného majetku (452.316 Eur). Rozhodujúcimi položkami nakupovaných služieb boli náklady na provízie a sprostredkovanie, reklama, nájomné, preprava, telefóny.

Aktíva spoločnosti : Výška aktív spoločnosti k 31.12.2013 predstavuje hodnotu 8.169.357 Eur. Najvýznamnejšími položkami v štruktúre aktív spoločnosti sú: hmotný investičný majetok (4.271.593 Eur), zásoby (434.826 Eur), pohľadávky z obchodného styku

(2.050.725 Eur), finančný majetok (1.233.440 Eur) a ostatné aktíva – časové rozlíšenie (5.344 Eur).

Pasíva spoločnosti : Výška pasív spoločnosti k 31.12.2013 predstavuje hodnotu 8.169.357 Eur. Spoločnosť vykazuje vlastné imanie vo výške 2.844.004 Eur, ktoré je tvorené: základné imanie (13.280 Eur), rezervný fond (1.328 Eur), hospodársky výsledok minulých rokov (zisk 2.501.387 Eur), hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia (328.009 Eur). V štruktúre cudzích zdrojov sú najvýznamnejšie položky: rezervy (9.515 Eur), dlhodobé záväzky (1.177 Eur), záväzky z obchodného styku (102.364 Eur), záväzky voči spoločníkom (5.180.005 Eur), záväzky voči zamestnancom (3.523 Eur), záväzky zo sociálneho zabezpečenia (2.457 Eur), záväzky voči štátu (5.747 Eur).

5. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia

Valné zhromaždenie rozhodlo zisk za rok 2013 v plnej výške preúčtovať na Nerozdelený zisk minulých rokov.

6. Audit účtovnej závierky

V zmysle platných ustanovení Zákona o účtovníctva má spoločnosť VERUM, spol. s r. o. Košice povinnosť mať ročnú účtovnú závierku k 31.12.2013 overenú audítorom.

Audit ročnej účtovnej závierky spoločnosti VERUM, spol. s r. o. Košice zostavenej k 31.12.2013 vykonala audítorská spoločnosť SALX AUDIT s.r.o., číslo dekrétu ÚDVA č. 372.

Auditovaná ročná účtovná závierka, pozostávajúca z finančných výkazov spoločnosti k 31.12.2013 : Výkaz zisku a strát, Súvaha v plnom rozsahu, Poznámky, obsahujúca Výkaz Cash Flow a Správa audítora je uvedená v prílohe tejto výročnej správy.

7. Perspektívy ďalšieho vývoja

Pokračujúca ekonomická kríza a nepriaznivá finančná situácia v slovenskom zdravotníctve nepriaznivo vplýva na všetky subjekty v danej oblasti a preto pôsobenie v tejto oblasti utlmujeme.

Distribúciu ortopedických, traumatologických a spinálnych produktov koncernu Zimmer ukončíme v priebehu prvých troch kvartálov roku 2014 a skladové zásoby odpredáme v zmysle dohody naspäť výrobcovi – spoločnosti Zimmer.

Pri produktoch firmy GE Healthcare a to kontrastných látok Omnipaque, Omniscan a Visipague budeme už len dopredávať skladové zásoby, keďže túto produktovú radu tovaru v rámci našej spoločnosti už nedoskladňujeme od zahraničného výrobcu, ale už len dopredávame.

Spoločnosť z vyššie uvedených dôvodov plánuje už len minimálnu marketingovú činnosť, účasť na prezentáciách, odborných sympóziách a lekárskejších akciách, či organizovanie vlastných prezentačných akcií, reklamných kampaní.

Z vyššie uvedených dôvodov sa podnikanie spoločnosti VERUM v roku 2014 bude dominantne zameriavať na činnosť *v oblasti nehnuteľností*, vo svojom vlastníctve.



V Bratislave bude spoločnosť poskytovať na komerčný prenájom nehnuteľnosti, ktoré vlastní a v minulosti ich aj prenajíkala. Jedná sa o jednoizbové a dvojizbové byty na Bosákovej ulici, ďalej opravený objekt na Krčméryho ulici, ktorý má v dlhodobom prenájme spoločnosť Audi Hungaria a o prenájom lôžok v objekte na Lipovej ulici.

Spoločnosť má vo vlastníctve aj budovu v Bratislave na Černyševského ulici – sídlo svojej prevádzky. Sú to administratívno/kancelárske priestory a klimatizované skladové priestory pre skladovanie a expedovanie liekov a zdravotníckeho materiálu. Skladové priestory sú certifikované štátnym ústavom pre kontrolu liečiv a oprávňujú spoločnosť skladovať, uchovávať, expedovať a narábať s liečivými prípravkami, jedmi a prekurzormi. Vzhľadom k útlmu podnikania spoločnosti VERUM v zdravotníckej oblasti, aj vyššie spomenuté skladové priestory sa stávajú nevyužívanými a spoločnosť ich plánuje ponúknuť na komerčný prenájom.

Ďalšia nehnuteľnosť vo vlastníctve spoločnosti, je na Hviezdoslavovej ulici v Košiciach, kde tento polyfunkčný objekt je od konca roku 2012 aj novým sídlom našej spoločnosti. Uvedený objekt v centre Košíc sú administratívne a kancelárske klimatizované priestory, s možnosťou podzemného parkovania v garáži, ktorá je súčasťou objektu. V rámci objektu sú aj dva apartmány. Predpokladáme že v roku 2014 sa nám podarí aj tento objekt plne obsadiť nájomníkmi.

Ing. Silvia Šebestová
konateľ spoločnosti

EUR	2011	2012	2013
Celkové výnosy	3058869	4183733	3717866
Celkové náklady	2231816	2991779	3311456
DzPPO	145558	227370	78401
Čistý zisk	681495	964584	328009
Tržby za predaj tovaru	2930390	3869562	3255476
Ostatné prevádz.výnosy	128479	29582	462390
Nákup tovaru	1383737	2128366	2272655
Nákup materiálu a energie	121275	84904	75060
Nakupované služby	345840	304529	312085
Osobné náklady	166165	160973	118287
Odpisy IM	160901	267601	452316
Celkové aktíva	7965444	9110552	8169357
NIM	0	0	0
HIM	3922292	4679515	4271593
Zásoby	1089869	1121901	434826
Pohľadávky z obchodného styku	1685618	2271395	2041935
Daňové pohľadávky	43390	9706	181719
Finančný majetok	1208656	1018011	1233440
Ostatné aktíva	15619	10024	5844
Pasíva	7965444	9110552	8169357
Vlastné imanie	4164382	2514359	2844004
Základné imanie	6639	6639	13280
Rezervná fond	664	664	1328
HV minulých rokov	3475584	1544472	2501387
HV bežného ÚO	681495	962584	328009
Rezervy	11018	14397	9515
Dlhodobé záväzky	14177	16256	1177
Záväzky z obchodného styku	614238	840073	102364
Záväzky voči spoločníkom	3143017	5622840	5180005
Záväzky voči zamestancom	6495	6578	3523
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	3920	4404	2457
Záväzky voči štátu	5597	82391	5747
Iné záväzky	0	2112	2465
Ostatné pasíva	2600	7142	18100