

1. POPIS SPOLOČNOSTI

PHARMA GROUP (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá vznikla dňa 07.02.1992 spoločenskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice. Dňa 02.04.1992 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava 1, oddiel Sa vložka č. 4047/B. Spoločnosť sídli vo Veľkých Levároch, SNP 150, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 320 911.

V roku 2014 bola uskutočnená zmena v zápise do Obchodného registra a to v zložení členov predstavenstva (Ing. Stanislav Rybiarský - skončenie funkcie 01.12.2014; Peter Vojs – vznik funkcie 01.12.2014) a v zložení dozornej rady (Ing. Iveta Holešová - skončenie funkcie 01.07.2014; Ing. Róbert Hrabinský – vznik funkcie 01.07.2014).

Hlavným predmetom činnosti je:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Sprostredkovateľská a zastupiteľská činnosť
- Veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok podľa zákona č. 140/1998 Z.z.
- Reklamná, propagačná a inzertná činnosť
- Prieskum trhu a verejnej mienky
- Sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností /realitná činnosť/
- Vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Organizovanie kurzov, seminárov a školení
- Poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
- Prevádzkovanie kopírovacích a rozmnožovacích zariadení
- Zásielkový predaj
- Automatizované spracovanie údajov
- Poradenská a konzultačná činnosť v oblasti software a hardware
- Poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom
- Faktoring a forfaiting
- Leasingová činnosť
- Poradenská a konzultačná činnosť v oblasti zdravotníckej techniky a zdravotného materiálu
- Prevádzkovanie sauny a solária
- Prenájom a požičiavanie motorových vozidiel
- Nákup a predaj motorových vozidiel
- Prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- Oprava a servis zdravotníckej techniky
- Nákup a predaj zdravotníckej techniky
- Poradenstvo a inžinierska činnosť v oblasti zdravotníckych prístrojov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	41,3	41.3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	41
počet vedúcich zamestnancov	4	4

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia.

Akcionár	Podiel na základnom imaní		Výška hlasovacích práv
	v absolútnej výške	v percentuálnej výške	
Právnická osoba	86 320	5,75%	26
Právnická osoba.	86 320	5,75%	26
Fyzická osoba	514 600	34,30%	155
Fyzická osoba	514 600	34,30%	155
Fyzická osoba	298 800	19,90%	90
Spolu	1 500 640	100%	452

Spoločnosť je materskou spoločnosťou pre dcérsku spoločnosť VarioMedical, a.s. IČO 28336551, Sovadinova 492/13, 690 02 Břeclav, v ktorej vlastní 70%-ný obchodný podiel. Základné imanie dcérskej spoločnosti je 2.000.000 CZK.

Spoločnosť nemá zákonnú povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2014

Predstavenstvo

Predseda: MUDr. Peter Kočalka
 Člen: JUDr. Tomáš Kozovský
 Člen: Peter Vojs

Dozorná rada

Predseda: Ing. Anna Dúbravčíková
 Člen: Sylvia Kočalková
 Člen: Ing. Róbert Hrabinský

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 29.10.2014.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovná závierka spoločnosti a poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014 bola pripravená v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike a údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a hospodársky výsledok.

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Spoločnosť nevytvára dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

Spoločnosť eviduje dlhodobý nehmotný majetok vo forme oceniteľných práv obstaraný nepeňažným vkladom do základného imania spoločnosti.

Odpisovanie DNHM

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Oceniteľné práva	10 rokov	10%	Rovnomerná

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20		zrýchlené
Stavby	20	5%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	6	16,6%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	12	8,3%	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	12		zrýchlené
Dopravné prostriedky	4	25%	rovnomerne
Dopravné prostriedky LZ	3		mes.pev.čiasťou
Inventár	6	16,6%	rovnomerne
Iný dlhodobý hmotný majetok	6	16,6%	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok, tj. peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

Dlhodobý finančný majetok tvorí obchodný podiel v dcérskej spoločnosti.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa obchodný podiel v dcérskej spoločnosti preceňuje metódou vlastného imania.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A. Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) 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.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri *okresného* súdu.

Spoločnosť vytvára rezervný fond na základe rozhodnutia valného zhromaždenia minimálne v rozsahu 10% dosiahnutého zisku spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, maximálne však do výšky 20% základného imania spoločnosti.

k) Transakcie v cudzích menách

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Počas účtovného obdobia sa používa kurz ECB platný deň pred účtovným prípadom. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 327 757			38 230	37 100	1 403 087
Prírastky						1 904		1 904
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			1 327 757			40 134	37 100	1 404 991
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 084 335					1 084 335
Prírastky			132 775					132 775
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			1 217 110					1 217 110
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			243 422			38 230	37 100	281 652
Stav na konci účtovného obdobia			110 647			40 134	37 100	187 881

Spoločnosť vlastní oceniiteľná práva v obstarávacej hodnote 1 327 757 EUR, ktoré nadobudla nepeňažným vkladom do základného imania. Doba odpisovania oceniiteľných práv bola stanovená spoločnosťou na 10 rokov s použitím rovnomernej metódy odpisovania.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniťeľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 327 757			34 633	37 100	1 399 490
Prírastky						3 597		3 597
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			1 327 757			38 230	37 100	1 403 087
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			951 559					951 559
Prírastky			132 776					132 776
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			1 084 335					1 084 335
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			376 198			34 633	37 100	447 931
Stav na konci účtovného obdobia			243 422			38 230	31 100	318 752

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základ- né stádo a ťažn é zvierat á	Ostat- ný DHM	Obsta- rávaný DHM	Posk- yt- nuté pred- dav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 259	798 785	977 382			0			1 833 426
Prírastky			212 336						212 336
Úbytky			168 267			0			168 267
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	57 259	798 785	1 021 451			0			1 877 495
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	280 563	580 237			0			860 800
Prírastky		36 043	169 819						205 862
Úbytky			168 267			0			168 267
Stav na konci účtov. obdobia	0	316 606	581 789			0			898 395
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	0			0			0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0			0			0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 259	518 222	397 145			0			972 626
Stav na konci účtov. obdobia	57 259	482 179	439 662			0			979 100

Dlhodobý hmotný majetok so zriadeným záložným právom

Dlhodobý hmotný majetok	Názov	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	Budovy a stavby vo Veľkých Levároch a Zvolene	773 785
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	x	x

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 259	773 785	780 721			0			1 611 765
Prírastky		25 000	246 916			0			271 916
Úbytky			50 255			0			50 255
Presuny						0			
Stav na konci účtov. obdobia	57 259	798 785	977 382			0			1 833 426
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	244 492	520 200			0			764 692
Prírastky		36 071	110 292			0			146 363
Úbytky			50 255			0			50 255
Stav na konci účtov. obdobia	0	280 563	580 237			0			860 800
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	0	0			0	0		0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0			0	0		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	57 259	529 293	260 521			0			847 073
Stav na konci účtov. obdobia	57 259	518 222	397 145			0			972 626

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok (budovy a pozemky) sú poistené v poisťovni UNIQA a.s. pre prípad poškodenia, zničenia živelnou pohromou a voči krádeži.

Budovy sú poistené nasledovne:
 Veľké Leváre – poisťná suma 800.000,- EUR
 Zvolen - poisťná suma 350.000,- EUR

Zariadenia objektov sú poistené nasledovne:
 Veľké Leváre – poistná suma 40.000,- EUR
 Zvolen - poistná suma 30.000,- EUR

Bratislava (Mýtna ul.) – poistná suma 30 000,- EUR

Motorové vozidlá spoločnosti sú poistené v rôznych poisťovniach formou zákonného a havarijného poistenia.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podie- lové CP a podie- ly v DÚJ	Podielov é CP a podiely v spoloč- nosti s podsta- tným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosť i najviac jeden rok	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	59 927				46 750	24 250			130 927
Prírastky	3359					13 000			
Úbytky	567				13 000	11 250			
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	62 719				33 750	26 000			122 469
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	59 927				46 750	24 250			130 927
Stav na konci účtov. obdobia	62 719				33 750	26 000			122 469

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Dlhodobé pôžičky	Stav na zač.účt.obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyrad.pôžičky z účt. v účt.obd.	Stav na konci účt.obd.
	b				f
a		C	d	e	
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	19 200	0	19 200	0	0
Do splatn. od jedného roka do troch rokov vrátane	27 550	6 200		0	33 750
Do splatnosti do jedného roka vrátane	24 250	1 750			26 000
Dlhodobé pôžičky spolu	71 000	7 950	19 200	0	59 750

Podielové cenné papiere

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI 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
Dcérske účtovné jednotky					
VarioMedical a.s.	70%	70%	84 645	4 951	62 719

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podieľové CP a podiely v DÚJ	Podieľové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	31 728				59 000	19 750			110478
Prírastky						13 000			41 199
Úbytky	28 199				12 250	8 500			20 750
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	59 927				46 750	24 250			130927
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0								0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtov. obdobia	0								0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	31 728				59 000	19 750			110478
Stav na konci účtov. obdobia	59 927				49 750	24 250			130927

5. ZÁSoby

Spoločnosť eviduje na účtoch zásob k 31.12.2014 materiálové zásoby v sume 991 EUR, tovarové zásoby v sume 344 982 EUR.

Zásoby sú uskladnené v sklade vo Veľkých Levároch a v sklade Zvolen.

Zásoby sú poistené v poisťovni UNIQA a.s. Poistná suma na zásoby predstavuje 675 000,- EUR. (Veľké Leváre poistná suma 500.000,- EUR, Zvolen poistná suma 175.000,- EUR)

Spoločnosť nevytvára opravné položky k zásobám, nakoľko ide o zdravotnícky materiál, ktorý je sledovaný z pohľadu doby použiteľnosti.

6. POHLÁDÁVKY

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
Pohľadávky z obchodného styku	104 036	265 835	92 181	0	277 690
Iné pohľadávky	127 754	0	0	0	127 754
Pohľadávky spolu	231 790	265 835	92 181	0	405 444

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2014 vytvorené opravné položky vo výške 20% menovitej hodnoty, ktoré sú po splatnosti viac ako 360 dní, 50% menovitej hodnoty, ktoré sú po splatnosti viac ako 720 dní, 100% menovitej hodnoty, ktoré sú po splatnosti viac ako 1080 dní.

Pohľadávky voči spriazneným osobám predstavujú poskytnuté pôžičky personálne prepojeným spoločnostiam v sume 389 014 EUR, **splatné** pohľadávky v sume 96 322,72,- EUR (z toho BRC v sume 19 769,85,- EUR, Liečebňa Sv. Františka v sume 58 668,69,- EUR, Connexus v sume 2457,- EUR, P.T.K.Invest v sume 1 938,10,- EUR a pohľadávky voči VarioMedical, a. s. v sume 13 489,08 EUR).

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 550 166	7 120 910	9 671 076
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	53 753	0	53 753
Iné pohľadávky	567 353	0	567 353
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 171 272	7 120 910	10 292 182
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 120 910	6 219 264
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 550 166	3 522 161
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 671 076	9 741 425

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť ručí úverujúcej banke svojimi splatnými aj budúcimi pohľadávkami do výšky prijatých úverov.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
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

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	116 429	141 307
Bežné bankové účty	149 852	334 459
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	266 281	475 766

Spoločnosť má poskytnutý revolvingový úver v ČSOB s limitom do výšky **1 750 000 €**. V súvahe je revolvingový úver vykázaný ako krátkodobý bankový úver na účte 231. Úver bol poskytnutý s nasledovnými kondíciami:

Úroková sadzba .základná sadzba +marža banky

Základná sadzba:1M EURIBOR

Marža banky: 1,85 % p.a.

Splácanie úrokov: mesačne

Zabezpečenie: záložné právo na nehnuteľný majetok, pohľadávky z obchodného styku, firemná blankozmenka, vinkulácia poistného plnenia v prospech veriteľa (nehnuteľný majetok, zásoby)

Súčasne má spoločnosť kontokorentný úver v OBERBANK AG pobočka zahraničnej banky vo výške

200 000€ .Úver bol poskytnutý s nasledovnými kondíciami:

Úroková sadzba .základná sadzba +marža banky

Základná sadzba:1M EURIBOR

Marža banky: 2,50 % p.a.

Splácanie úrokov: mesačne

Zabezpečenie: vlastnou blankozmenkou s dohodou o vyplnení blankozmenky č.6161114647/8370

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38 523	38 426
Poistenie majetku, prepravné	37 868	38 121
Časopisy +domény	655	306
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 975	263
Poistenie majetku	2 975	263
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3404	50
Výnosy predchádzajúceho roku prijaté v nasl.	3404	50

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 452 akcií s výlučným vlastníctvom plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 3 320 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	270 977
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	27 100
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	243 877
Spolu	270 977

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 500 640				1 500 640
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	148 012				148 012
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	8 882	3 358			12 240
Oceňovacie rozdiely z precenenia VI Variomedical a.s.	25 486		567		24 919
Zákonný rezervný fond	203 150	27 100			230 250
Ostatné fondy (427)	1 506 752				1 506 752
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	224 783	243 877			468 660
Neuhradená strata minulých rokov		36 312			36 312
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	270 977	61 780	270 977		61 780
Vyplatené dividendy					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 500 640				1 500 640
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	148 012				148 012
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	3 897	4 985			8 882
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	2 273	23 213			25 486
Zákonný rezervný fond (421)	178 150	25 000			203 150
Ostatné fondy (427)	320 764	1 185 988			1 506 752
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov(428)	1 185 988	224 783		1 185 988	224 783
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	249 783	270 977	249 783		270 977
Vyplatené dividendy					

Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín vznikli precenením obchodného podielu v dcérskej spoločnosti metódou vlastného imania.

Fondy zo zisku predstavujú zákonný rezervný fond tvorený každoročne zo zisku za predchádzajúce účtovné obdobie.

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 27.6.2012 schválilo rozdelenie zisku za rok 2011. Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 19.11.2012 rozhodlo o preúčtovaní nerozdeleného zisku roku 2011 vo výške 320.764,- EUR na fondy zo zisku na účet 427. Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 16.1.2013 rozhodlo o preúčtovaní nerozdeleného zisku za r. 2008, 2009 a 2010 vo výške 1 185 988,02 € z účtu 428 na účet 427.

Valné zhromaždenie spoločnosti zo dňa 29.10.2014 schválilo rozdelenie zisku za rok 2013 nasledovne : 27 100 € na tvorbu rezervného fondu a 243 876,93 € na nerozdelený zisk.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2014 vo výške EUR nasledovne:

Prídel do zákonného rezervného fondu	6 178	EUR
Nerozdelený zisk minulých rokov	55 602	EUR

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	41 771	49 136	41 771	0	49 136
Rezerva mzdy a poistné	37 571	44 486	37 571	0	44 486
Rezerva na overenie úz	4 200	4 650	4 200	0	4 650

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobé rezervy, z toho:	44 055	41 771	44 055	0	41 771
Rezerva mzdy a poistné	39 305	37 571	39 305	0	37 571
Rezerva na overenie úz	4 750	4 200	4 750	0	4 200

Rezervy sú vytvorené zo zákonných dôvodov s predpokladom použitia v roku 2015.

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	1 372 433	1 172 474
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 886 553	3 987 115
Krátkodobé záväzky spolu	5 258 986	5 159 589
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	139 734	58 530
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	141 763	58 530

Spoločnosť eviduje k 31.12.2014 **splatné** záväzky z obchodného styku voči spriazneným osobám v sume 38 891,48 EUR (VarioMedical v sume 33 171,08 EUR, Connexus v sume 5 750,40 EUR)

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 251	2 648
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 018	6 522
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 018	6 522
Čerpanie sociálneho fondu	5 981	5 919
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 288	3 251

12. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové úvery					
Účelový úver	EUR	3M Euribor + 2,82%	20.9.2017	0	716 250
Krátkodobé bankové úvery					
Revolvingový úver	EUR	1M Euribor + 1,85%	3M výp.lehota	1 750 0000	0
Kontokorentný úver	EUR	1M Euribor + 2,50%	31.1.2015	200 000	0

Zmluvy o úveroch obsahujú nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

Záložné právo na nehnuteľnosť a príslušenstvo pozemky vo Veľkých Levároch (CSOB)
 Záložné právo na nehnuteľnosť a príslušenstvo pozemky vo Zvolene (CSOB)
 Firemná blankozmenka (ČSOB)
 Záložné právo na všetky existujúce a budúce pohľadávky z obchodného styku (CSOB)
 Poistenie založených nehnuteľností a vinkulácia poistného plnenie v prospech banky (CSOB)
 Firemná blankozmenka (Oberbank)

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	90 330	78 651
odpočítateľné	0	1 006
zdaniteľné	90 330	79 657
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	19 873	17 303
Zmena odloženého daňového záväzku	2 570	632
Zaúčtovaná ako náklad	2 570	632
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odložený daňový záväzok vo výške 19 873EUR z titulu zdaniteľných dočasných rozdielov, ktoré vznikli z dôvodu, že účtovná hodnota dlhodobého hmotného majetku je vyššia ako jeho daňová základňa. Spoločnosť zúčtovala aj odloženú daňovú pohľadávku vo výške 221 EUR z titulu odpočítateľných dočasných rozdielov, ktoré vznikli z dôvodu, že účtovná hodnota pohľadávok majetku bola nižšia ako ich daňová základňa.

14. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má s personálne prepojenou spoločnosťou uzatvorenú zmluvu o prenájme kancelárskych priestorov na Mýtnej 11, Bratislava.

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách Tržby 604 spolu: 11 423 162 EUR, 602 spolu 96 087 EUR

Oblasť odbytu	Zdravotnícky materiál		Zdravotnícka technika		Preprava tovaru, servis a iné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	10 909 781	11 302 526	513 381	1 613 310	93 410	290 039
Mimo SR	0	1 875	0	0	2 677	2 289
Spolu	10 909 781	11 304 401	513 381	1 613 310	96 087	292 328

Spoločnosť realizovala v roku 2014 svoje podnikateľské aktivity v SR aj mimo SR.

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	96 087	292 328
Tržby za tovar	11 423 162	12 917 711
Čistý obrat celkom	11 519 249	13 210 039

Ostatné výnosy

Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	159 195	267 071
Výnosy z postúpených pohľadávok	15 558	247 188
Predaj DHM	132 333	11 750
Ostatné prevádzkové výnosy	11 304	8 808
Finančné výnosy, z toho:	45 623	41 835
Kurzové zisky, z toho:	1 179	1 251
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	62	938
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	44 444	40 134
Úroky z pôžičiek	44 427	40 114
Úroky z bankových účtov	17	20
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 342 530	1 858 431
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	4 650	4 200
<i>náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	4 650	4 200
<i>iné služby audítora</i>	1 800	1 970
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	984 744	1 530 175
<i>Odborné poznatky § 37 subdodávky</i>	0	0
<i>Odborné poznatky § 37 pre vlastnú potrebu</i>	0	0
<i>náklady na reklamu</i>	783 664	749 164
<i>služby z titulu mandátnych zmlúv</i>	0	598 824
<i>účtovnícke služby</i>	70 655	71 783
<i>prenájom priestorov</i>	90 444	75 058
<i>právnické služby</i>	39 981	35 346
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	269 877	493 824
Menovitá hodnota postúpených pohľadávok	0	240 000
Poistenie majetku, poistenie obch.strát	269 877	245 594
Finančné náklady, z toho:	81 459	90 540
Kurzové straty, z toho:	1 835	503
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	831	313
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	79 624	90 037
Platené úroky	70 313	58 507
Bankové poplatky	9 311	31 530
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Hodnota	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	131 138			397 633	x	x
Teoretická daň	x	28 850	22%	x	91 456	23%
Pripočítateľné položky	536 920	118 122	90.07%	278 792	64 122	16,13
Odpočítateľné položky	364 478	80 185	61.15%	128 511	29 558	7,43
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Základ dane	303 581	66 787	50.92%	547 914	126 020	31,70
Splátaná daň z príjmov	x	66 788	50.92%	x	126 024	31,70
Odložená daň z príjmov	x	2 569	1.96%	x	632	0,16
Celková daň z príjmov	x	68 381	52.88%	x	126 656	31,86

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie 2014			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	112 066	112 066				
	32 040	32 040				

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov okrem peňažných príjmov nepoberajú žiadne nepeňažné príjmy a iné výhody.

Spoločnosť vedie tieto súdne spory voči odberateľom:

Dlžníci PHARMA GROUP, a.s.

Stav konaní k 31.12.2014:

- **Lekáreň Tília, spol. s r.o.** , IČO: 36 368 326 – na dlžníka bol vyhlásený konkurz. Do konkurzu bola prihlásená pohľadávka vo výške 67,25 Eur.

- **Ružena Poláčiková – Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti SESTRÍČKA, IČO: 35 655 518** – pohľadávka vo výške 1.064,33 Eur s prísl. Na notárskom úrade JUDr. Ivan Nestor, EX 3785/2012, prebieha exekučné konanie.
- **Regionálna nemocnica n.o., IČO: 37 954 954** – pohľadávka vo výške 1.002,28 Eur s prísl., prebieha exekučné konanie u JUDr. Nestora, spis. zn.: Ex 1079/10. Po prevzatí upovedomenia o začatí exekúcie bolo exekútorovi doručené vyhlásenie o majetku, a to oznámenie riaditeľa nemocnice, že organizácia nevlastní nijaký majetok. Výsledky šetrenia – organizácia má vedený účet v jednom peňažnom ústave s minimálny zostatkom, je držiteľom 2 motorových vozidiel, z ktorých jedno – špeciálne motorové vozidlo bolo vyradené z prevádzky, nie je vlastníkom nehnuteľností. Proti povinnému je vedených 15 predchádzajúcich exekúcií.
- **Hospic Harmónia o.z., IČO: 35 555 769** – Istina vo výške 252,58 Eur bola dlžníkom uhradená. Prebieha exekučné konanie na príslušenstvo: TPZ 44,21 Eur, trovy oprávneného pri exekúcii 126,49 Eur, úroky z omeškania vo výške 9% ročne zo sumy 43,61 EUR od 26.12.2010 do 28.02.2014, úroky z omeškania vo výške 9% p.a. zo sumy 119,25 Eur od 27.11.2010 do zaplata, úroky z omeškania vo výške 9% p.a. zo sumy 133,33 Eur od 22.10.2010 do zaplata, úroky z omeškania vo výške 9% p.a. zo sumy 27,53 Eur od 25.09.2010 do 28.02.2012, úroky z omeškania vo výške 9% p.a. zo sumy 78,85 Eur od 18.09.2010 do 28.02.2012, úroky z omeškania vo výške 9% p.a. zo sumy 73,21 Eur od 14.08.2010 do 28.02.2012. Dlžník svoju pohľadávku v plnom rozsahu uhradil.
- **Všeobecná nemocnica s poliklinikou Šahy, n.o. v likvidácii, IČO: 36 096 814** – pohľadávka vo výške 1.297,21 Eur. Prebieha konkurzné konanie.
- **EJA - zdravotnícke potreby, s.r.o. , IČO: 37 082 286** – pohľadávka vo výške 523,30 Eur s prísl.
- **Lekárň u sv. Jozefa, s.r.o., IČO: 35 953 594** - pohľadávka vo výške 75,40 Eur s prísl. Prebieha exekučné konanie u JUDr. Ivana Nestora, spis.zn.: EX 496/09. Exekúcia bola z dôvodu vyhlásenia konkurzu prerušená.
- **Všeobecná nemocnica Hnúšťa, n.o., IČO: 42 000 815**, pohľadávka vo výške 4.287,82 Eur s prísl. Prebieha súdne konanie, spis.zn.: 1 Rob 250/2010. Prebieha konkurzné konanie.
- **Veronika Šibová, IČO: 37 532 561**, - pohľadávka vo výške 585,65 Eur s prísl. – prebieha exekučné konanie u JUDr. Ivana Nestora, spis.zn.: EX 767/10. Dlžníčka je bezmajetná.
- **Nemocnica Topoľčany n.o., IČO: 37 971 981** – pohľadávka vo výške 473.634,83 EUR s prísl. - prebieha konkurzné konanie (navrhovateľ je PHARMA GROUP, a.s.) vedené Okresným súdom Nitra, spis.zn.: 31K 24/2012. Pohľadávka bola v plnej výške prihlásená do konkurzného konania. Prebieha konkurzné konanie.
- **BBQ Service, s.r.o., IČO: 35 897 074** – reklamácia grilu – pohľadávka vo výške 1.389,98 Eur

- Ing. Ida Kozlová, nar. 06.07.1978 – o zaplatenie 12.454,90 Eur, konanie vedené na OS BA I, spis zn.: 17C/16/2013. Vydaný rozsudok voči ktorému bolo podané odvolanie. Konanie naďalej prebieha.

Žaloby vedené voči PHARMA GROUP, a.s. :

- REAL TRADING COMPANY, a.s., a Ing. Kozlová, spis.zn.: 10Cb/162/2013 – OS Malacky, súdne konanie o určenie neplatnosti uznesenia VZ zo dňa 30.09.2013 bolo prerušené na dobu 3 mesiace.
- REAL TRADING COMPANY, a.s., a Ing. Kozlová, spis.zn.: 10Cb/45/2013 – OS Malacky, prebieha súdne konanie o určenie neplatnosti uznesenia VZ zo dňa 16.01.2013
- REAL TRADING COMPANY, a.s., a Ing. Kozlová, spis.zn.: 11Cb/9/2012 – OS Malacky, prebieha súdne konanie o určenie neplatnosti uznesenia VZ zo dňa 24.09.2012
- REAL TRADING COMPANY, a.s., a Ing. Kozlová, spis.zn.: 10Cb/26/2013 – OS Malacky, prebieha súdne konanie o určenie neplatnosti uznesenia VZ zo dňa 14.11.2012
- REAL TRADING COMPANY, a.s., a Ing. Kozlová, spis.zn.: 10Cb/21/2014 – OS Malacky, prebieha súdne konanie o určenie neplatnosti uznesenia VZ zo dňa 19.12.2013

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Transakcie spoločnosti so spriaznenými osobami v položkách majetku a záväzkov

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Kód	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			bežné ú.o.	b.p.ú.o.
Dcérska spoločnosť VarioMedical	nákup tovaru za ú.o.	1	3 300	13 050
Dcérska spoločnosť VarioMedical	záväzky k 31.12.	1	82 334	76 066
Dcérska spoločnosť VarioMedical	poskytnutá pôžička k 31.12	1	139 014	150 000
Dcérska spoločnosť VarioMedical	Pohľadávky k 31.12.		13 489	13 000
Personálne prepojené spoločnosti	poskytnutá pôžička k 31.12.	8	250 000	316 000
Personálne prepojené spoločnosti	pohľadávky k 31.12.	2	82 834	63 906
Personálne prepojené spoločnosti	záväzky k 31.12.	1	5 720	8 992

(spriaznené osoby: BRC, Liečebňa Sv. Františka, PTK Invest, Connexus, , Advokátska kancelária)

Transakcie spoločnosti so spriaznenými osobami v položkách nákladov a výnosov

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Kód	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			bežné ú.o.	b.p.ú.o.
Dcérska spoločnosť VarioMedical	tržby za tovar za ú.o.	2	0	0
Dcérska spoločnosť VarioMedical	úroky z pôžičky	8	13 489	13 000
Dcérska spoločnosť VarioMedical	Náklady na služby za ú.o.		79 026	101 398
Personálne prepojené spoločnosti	prijaté úroky za ú.o.	8	24 754	24 512
Personálne prepojené spoločnosti	tržby za predaj tovaru za ú.o.	2	77 201	71 476
Personálne prepojené spoločnosti	tržby za predaj služieb za ú.o.	3	3 024	22 778
Personálne prepojené spoločnosti	náklady za služby za ú.o.	1	124 806	90 462

(spriaznené osoby: BRC, Liečebňa Sv. Františka, PTK Invest, Connexus, , Advokátska kancelária)

PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

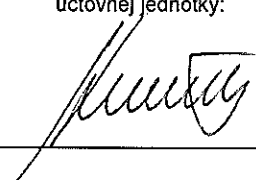
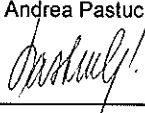
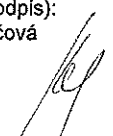
Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou

Ozn.	Názov položky	Č.	Skutočnosť v EUR	
			Bežné účtovné obdobie 2014	Minulé účtovné obdobie 2013
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	1	131138	397 633
A.1.	Nepeňažné operácie	2	588 156	1 166 731
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku	3	295928	279 139
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	4	173654	-63 887
A.1.6.	Zmena stavu časového rozlíšenia	5	-6146	-16 826
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	6	70313	58 507
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	7	-44444	-40 134
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený ku dňu účt. závierky	8	-62	-313
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená ku dňu účt. závierky	9	831	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku okrem peňažných ekvivalentov	10	89625	11 750
A.1.13.	Podielový fond precenenie	11	8457	938 495
A.2.	Vplyv zmeny stavu pracovného kapitálu	12	-328 151	-1 220 346
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok	13	-653 889	-1 933 148
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov	14	248 270	665 365
A.2.3.	Zmena stavu tovaru	15	77 468	47 437
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku evidovaného ako peň. prostriedky	16		
	Peňažné toky vťahujúce sa k prevádzkovej činnosti okrem samostatne uvádzaných. Z/S + A1 + A2	17	391 143	344 018
A.3.	Prijaté úroky	18	44 444	40 134
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	19	-70 313	-58 507
A.6.	Výdavky na výplatu podielov na zisku,	20	-21 768	
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti Z/S + A1 až A6	21	413 819	384 152
A.7.	Špecifické položky - daň	22	-255 927	-126 656
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	23		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (Z/S + A.1 až A.8)	24	157 892	257 496
		25		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	26	-1 904	-271 916
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	27	-169 627	-3 596
B.3.	Výdavky na obstaranie podielových listov	28		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	29	132 333	11 750
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou	30		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou	31	11 250	431 424
		32		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (B.1. až B.8)	33	-27 948	167 662
		34		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom ímaní	35	0	0
C.1.2.	Navyšenie základného imania	36	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	37	0	0
C.2.	Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z finančnej činnosti	38	-338 660	-55 152
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť	39	-255000	-106 887
C.2.7.	Výdavky na leasing	40	-83660	-55 152
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky	41		
		42		0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (C.1. až C.9)	43	-338 660	-55 152
		44		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A + B + C)	45	-208 716	370 006
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	46	475 766	106 073

F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	47	267 050	476 079
G.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu zostavenia účtovnej závierky	48	-769	-313
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely	49	266281	475 766

18. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Zostavené dňa: 28.2.2015	Podpis štatutárneho orgánu účtovnej jednotky: 	Osoba zodpovedná za účtovníctvo (meno, podpis): Andrea Pastuchová 	Osoba zodpovedná za účtovnú závierku (meno, podpis): Tatiana Tomašovičová 
-----------------------------	---	---	--