

Dodatok správy audítora

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

spoločníkom spoločnosti PHARMAS, spol. s r.o.

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti **PHARMAS, spol. s r.o.** k 31. decembru 2014, ku ktorej som dňa 8 apríla 2015 vydala správu audítora a v ktorej som vyjadrila svoj audítorský názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti PHARMAS spol. s r.o. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

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 štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor 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 uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti PHARMAS, spol. s r.o. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2014 a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Ing. Neščiverová Viera

Číslo licencie: 795

Adresa: Vodná 44, 080 06 Prešov

Dátum vydania správy: 8 apríl 2015



Viera

PHARMAS, spol. s r.o., Hlavná 60, 080 01 Prešov

Výročná správa 2014

Základné údaje o spoločnosti:

Obchodné meno: **PHARMAS, spol. s r.o.**
Sídlo: **Hlavná 60, 080 01 Prešov, Slovenská republika**
Telefón: **051/7733 336**
Fax: **051/7583610**
E-mail: **pharmas@stonline.sk**
IČO: **31 704 379**
DIČ: **2021241519**
IČ DPH: **SK 2021241519**
Konateľ firmy: **Ing. Štefan Plančár**

Predmet podnikania: **lekárstvo
obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
výroba farmaceutických prípravkov
veľkoobchod s farmaceutickými výrobkami
prenájom nebytových priestorov
prevádzkovanie parkoviska**

Základné imanie spoločnosti: **6 640,- €**

Spoločníci firmy: **Ing. Štefan Plančár 100%**

Opis firmy

História firmy

Spoločnosť PHARMAS, spol. s r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 21.2.1995 a zápisom do obchodného registra Obvodného súdu v Košiciach I. dňa 2.3.1995.

Firma začala podnikáť v prenajatých priestoroch, ktoré začiatkom roku 1995 boli opravené podľa požiadaviek Štátneho ústavu pre kontrolu liečiv na účely prevádzkovania lekárne. Lekáreň bola pre verejnosť sprístupnená dňom 14.3.1995.

Ludské zdroje

Prevádzkovanie a vedenie lekárne je podmienené súhlasom Ministerstva zdravotníctva, ktoré požaduje okrem súhlasu regionálnej lekárskej komory a súhlasného stanoviska mestského úradu aj určitý stupeň odbornej spôsobilosti.

Vysoká odborná spôsobilosť v danom odbore zodpovedného farmaceuta:

- atestácia I. stupňa z lekárenstva
- štátna rigorózna skúška

Majiteľom firmy je Ing. Štefan Plančár - prevádzkový a ekonomický manažér spoločnosti, ktorý sa stará o rozvoj firmy a jej stabilizáciu na trhu.

Prehľad o činnosti a počte pracovníkov:

		Počet pracovníkov
• vedenie spoločnosti	manažérska činnosť, fin. riadenie, odborné vedenie	1
• obchodná činnosť	výdaj liekov na recepty	2
	voľný predaj liekov, liečebnej kozmetiky výroba farmaceut. prípravkov	2
• prevádzková činnosť	sanitárna činnosť	1
• administratíva	vedenie ekonomickej agendy	1

Spoločnosť PHARMAS, spol. s r.o. zamestnáva 7 zamestnancov, ktorí sú zamestnaný na trvalý pracovný pomer.

Prehľad o nákladoch na zamestnancov:

Náklady na zamestnancov	v EUR
Mzdy	75 555
Odvody – zdrav.poist., soc.poist.	26 743
Stravné lístky – príspevok	2 636

Opis služby

Hlavné aktivity spoločnosti PHARMAS, spol. s r.o. sú:

- lekárenstvo
- výroba farmaceutických prípravkov
- prenájom nebytových priestorov
- prevádzkovanie parkoviska ako doplnková služba
- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- veľkoobchod s farmaceutickými výrobkami

Firma sídli už vo vlastných priestoroch a rozšírením prevádzkových priestorov sa vytvorili objektívne predpoklady pre jej ďalší rozvoj.

Ďalšou podnikateľskou aktivitou, ktorá má pre firmu nezanedbateľný finančný efekt je prenájom ostatných priestorov objektov.

Firma upravila priestory pre potreby lekárov, čo podporilo koncentráciu pacientov a zvýšilo dopyt po našich službách a produktoch.

Dlhodobé strategické ciele firmy

- rekonštrukcia podkrovných priestorov
- otvorenie nového objektu (lekáreň, lekári) s možnosťou rozšírenia ďalších podnikateľských aktivít

Marketingová stratégia firmy

smeruje k dosiahnutiu krátkodobých a dlhodobých cieľov a zakladá sa na:

- komunikácii - podpore predaja
- osobných kontaktoch s potenciálnymi odberateľmi s cieľom dobre poznať ich potreby
- priamom a pružnom riešení prípadných obchodných problémov a reklamácií s cieľom vylúčiť akékoľvek pochybnosti svojich zákazníkov o serióznom prístupe k nemu a posilňovať vzájomnú dôveru
- výberom a dlhodobým udrzaním flexibilných pracovníkov firmy – zaškoľovaním a opakovaným zvyšovaním kvalifikácie pracovníkov, predovšetkým profesionálov - odborníkov v odbore
- adekvátnou finančnou motiváciou pracovníkov
- získavaní a budovaní nových obchodných kontaktov
- využívaní dostupných foriem podpory predaja - ponukové listy a letáky s novými farmaceutickými výrobkami a výrobkami voľného predaja, vernostné karty

Výrobok, liek

- snaha o maximálnu ponuku žiadaných a dostupných liekov a farmaceutických prípravkov
- sústavné zefektívňovanie poskytovaných služieb
- udržiavanie kvality práce a organizácie práce
- dodržiavanie dodacích lehôt

Zákazníci, pacienti

Nosnou činnosťou firmy PHARMAS, spol. s r.o. je od začiatku prevádzkovania lekárne „U zlatého orla“, a sú to lekárenské služby v plnom rozsahu: výdaj liekov na recepty, voľný predaj liekov a liečebnej kozmetiky a výroba farmaceutických prípravkov.

Firma má k dispozícii aj parkovisko, čo umožnilo priamy prístup autom do centra mesta a významne podporilo rast existujúcej klientely.

Prenájom ostatných priestorov objektov je ďalšou činnosťou v podnikaní spoločnosti.

Cena

- cena liekov je stanovená Ministerstvom zdravotníctva
- cena niektorých lek. služieb a farm. výrobkov - je možná diferenciácia cien

Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadách a doplňujúce údaje.

Účtovníctvo spoločnosti je vedené v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, v znení neskorších predpisov a v súlade s opatrením MF SR, ktoré určuje účtovnú osnovu a postupy účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva - podľa Opatrenia č. 23054/2002-92, v znení neskorších predpisov a doplnkov. Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2014 neuskutočnila zmeny v spôsobe oceňovania, odpisovania, alebo účtovania, ktoré by mali vplyv na majetok alebo hospodársky výsledok.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok je ocenený obstarávacou cenou.

Nakupované zásoby spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou.


Odpisovaný majetok spoločnosti je pre daňové účely odpisovaný rovnomerným spôsobom.

Po skončení účtovného obdobia spracováva ročnú účtovnú závierku, ktorá pozostáva z Účtovnej závierky a Poznámok, ktorých súčasťou je aj Prehľad peňažných tokov.

Spoločnosť dosiahla za rok 2014 celkové výnosy 1 600 tis. € pri celkových nákladoch 1 591 tis. € bez dane. Celkový hospodársky výsledok bol dosiahnutý pri priemernom prepočítanom stave 7 zamestnancov. V oblasti výskumu a vývoja neboli vynaložené žiadne náklady a v zahraničí nepodniká, nemá žiadnu organizačnú zložku. Dosiahnutý zisk za rok 2014 vo výške 5 tis. € je navrhnutý na preúčtovanie do nerozdeleného zisku minulých rokov. Sociálna politika spoločnosti je realizovaná v zmysle Zákonníka práce.

V účtovnej závierke nenastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka významné udalosti.

PHARMAS, spol. s r.o.
Hlavná 60, 080 01 PREŠOV
tel.: 051/7733 336
IČ DPH: SK2021241519
DIČ: 2021241519 IČO: 31704379


Podpis člena štatutárneho orgánu

Účtovná závierka k 31.12.2014

SÚVAHA

Označenie	Strana aktív	Číslo riadku	rok 2014 v EUR	rok 2013 v EUR
	Spolu majetok r. 02+30+74	1	2 442 257	2 412 439
A.	Neobežný majetok r. 03+11+21	2	1 719 476	1 817 674
A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 04 až 10	3		
A. I. 1.	Aktivované náklady na vývoj (012) -/072, 091A/	4		
	2. Softvér (013) -/073, 091A/	5		
	3. Oceniteľné práva (014) -/074, 091A/	6		
	4. Goodwill (015 -/075,091A/	7		
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) -/079, 07X, 091A/	8		
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) -093	9		
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) -095A	10		
A. II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet r. 12 až 20	11	1 719 476	1 817 674
A. II. 1.	Pozemky (031) -092A	12	457 090	457 090
	2. Stavby (021) -/081, 092A/	13	1 255 496	1 339 002
	3. Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022 -/082, 092A/	14	6 890	21 582
	4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) -/085, 092A/	15		
	5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026) -/086, 092A/	16		
	6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) -/089, 08X, 092A/	17		
	7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) -094	18		
	8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) -095A	19		
	9. Opravná položka k nadobudnutému majetku +/-097 +/-098	20		
A. III.	Dlhodobý finančný majetok súčet r.22 až 32	21		
A. III. 1.	Podielové CP a podiely v prepojených účt. jednotkách (061,062,063) -/096A	22		
	2. Podielové CP a podiely s podiel.účasťou okrem v prepoj.účt.jednotkách	23		
	3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) -/096A	24		
	4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) -/096A	25		
	5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepoj.účt.jedn. (066A) -/096A	26		
	6. Ostatné pôžičky (067A) -/096A	27		
	7. Dlhové CP a ostat.dlhodob.finanč.majetok (065A,069A,06XA) -/096A	28		
	8. Pôžičky a ostat.dlhodob.fin.majetok so zostat. dobou splat.najviac 1rok	29		
	9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30		
	10. Obstarávaný dlhodobý fin. majetok (043)-/096A	31		
	11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý fin. majetok (053)-/095A	32		
B.	Obežný majetok r. 34+41+53+66+71	33	720 960	592 938
B. I.	Zásoby súčet r. 35 až 40	34	111 862	107 639
B. I. 1.	Materiál (112, 119,11X) -/191, 19X/	35	80	140
	2. Nedokončená výroba a polotovary (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	36		
	3. Výrobky (123) -194	37		
	4. Zvieratá (124) -195	38		
	5. Tovar (132, 133, 13X,139) -/196,19X/	39	111 782	107 499
	6. Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) -391A	40		
B. II.	Dlhodobé pohľadávky súčet r. 42+46 až 52	41	126 254	57 832
B. II. 1.	Pohľadávky z obchodného styku r.43 až 45	42		
	1.a Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účt.jednotkám	43		
	1.b Pohf.z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem pohf.voči prepoj.účt.jednotkám	44		
	1.c Ostatné pohf. z obch.styku (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) -391A	45		
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46		
	3. Ostatné pohf.voči prepoj. účt.jednotkám (351A) -/391A	47		
	4. Ostatné pohf.v rámci podiel.účasti okrem pohf.voči prepoj.účt.jed.(351) -/391A	48		
	5. Pohf. voči spoločníkom, členom a združeniu(354A,355A,358A,35XA) -/391A	49		
	6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A,376A)	50		
	7. Iné pohľadávky (335A,336A,33XA,371A,374A,375A,378A) -/391A	51	119 000	50 000
	8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	7 254	7 832
B. III.	Krátkodobé pohľadávky r. 54+58 až 65	53	299 168	261 089
B. III. 1.	Pohľadávky z obchodného styku r.55 až 57	54	213 605	217 108
	1.a Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účt.jednotkám	55		
	1.b Pohf.z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem pohf.voči prepoj.účt.jednotkám	56		
	1.c Ostatné pohf. z obch.styku (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) -391A	57	213 605	217 108
	2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58		
	3. Ostatné pohf.voči prepoj. účt.jednotkám (351A) -/391A	59		
	4. Ostatné pohf.v rámci podiel.účasti okrem pohf.voči prepoj.účt.jed.(351) -/391A	60		
	5. Pohf. voči spoločníkom, členom a združeniu(354A,355A,358A,35XA) -391A	61	85 000	43 000
	6. Sociálne poistenie (336A) -391A	62		
	7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) -391A	63		
	8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A,376A)	64		
	9. Iné pohľadávky (335A,33XA,371A,374A,375A,378A) -391A	65	563	981
B. IV.	Krátkodobý finančný majetok r.67 až 70	66		
	1. Krátkodobý fin.majetok v prepj.účt.jedn. (251A,253A,256A,257A,25XA)-291A	67		
	2. Krátkodobý finančný majetok bez KFM v prepojených.účt.jednotkách	68		

3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69		
4.	Obstarávaný krátkodobý fin.majetok (259,314A) -/291A	70		
B. V.	Finančné účty súčet r. 72 až 73	71	183 676	166 378
B. V. 1.	Peniaze (211, 213, 21XA)	72	171 757	152 386
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/-261)	73	11 919	13 992
C.	Časové rozlíšenie súčet r. 75 a 78	74	1 821	1 828
C. 1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 821	1 828
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77		
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		
Označenie	Strana pasív	Číslo riadku	rok 2014 v EUR	rok 2013 v EUR
	SPOLU vlastné imanie a záväzky r. 80+101+141	79	2 442 257	2 412 440
A.	Vlastné imanie r. 81+85+86+087+90+93+97+100	80	2 100 235	2 094 620
A. I.	Základné imanie r. 82 až 84	81	6 640	6 640
A. I. 1.	Základné imanie (411 alebo +/-491)	82	6 640	6 640
2.	Zmena základného imania +/-419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A. II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 127 207	2 127 207
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 až 89	87	664	664
1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A,418,421A,422)	88	664	664
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A,421A)	89		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 až 92	90		
1.	Štatutárne fondy (423,42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427,42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia r. 94 až 96	93		
1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/-415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/-416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r.98 + 99	97	-39 890	-16 560
1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	15 037	15 037
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-54 927	-31 597
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/r.01-(r.81+85+86+87+90+93+97+101+14)	100	5 614	-23 331
B.	Záväzky r. 102+118+121+122+136+139+140	101	342 022	317 820
B. I.	Dlhodobé záväzky r. 103+107 až 117	102	176	245
1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku r. 104 až 106	103		
1.a	Záväzky z obchodného styku voči prepoj.účt.jedn. (321A,475A,476A)	104		
1.b	Záväzky z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem záv.voči prep.účt.jed.(321A,475A,476A)	105		
1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A,475A,476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepoj.účt.jednotkám (471A,47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podiel.účasti okrem záv.voči prepoj.účt.jednotkám	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A,47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A, /-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	176	245
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A,372A,474A,47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A,377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + 120	118		
B.II. 1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky r. 123+127 až 135	122	338 782	295 902
B.IV. 1.	Záväzky z obchodného styku r. 124 až 126	123	322 714	284 925
1.a	Záväzky z obchod.styku voči prepojeným účt.jednotkám	124		
1.b	Záväzky z obch.styku v rámci podiel.účasti okrem záv.voči prepoj.účt.jedn.	125		
1.c	Ostatné záväzky z obchod.styku (321A,322A,324A,325A,326A,32XA,475A,476A,478A,47	126	322 714	284 925
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepoj.účt.jednotkám (361A,36XA,471A,47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podiel.účasti okrem záv.voči prepoj.účt.jednotkám	129		
5.	Záv. voči spoločníkom a združeniu (364,365,366,367,368,398A,478A,479A)	130	411	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33XA, 479A)	131	4 680	4 088
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 219	2 582
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 358	4 307
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A,377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A,379A, 474A, 479A,47XA)	135	1 400	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137+138	136	3 064	2 553
1.	Zákonné rezervy (323A,451A)	137	3 064	2 553

2.	Ostatné rezervy (323A,32XA,459A,45XA)	138		
B.VI	Bežné bankové úvery (221A,231, 232,23X, 461A, 46XA)	139		19 120
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241,249,24X,473A,-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie - r. 142 až 145	141		
C. 1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie	Text	Číslo riadku	rok 2014 v EUR	rok 2013 v EUR
*	Čistý obrat (časť účt.r.6 podľa zákona)	1	1 591 011	1 675 449
	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu r.03 až 09	2	1 652 677	1 734 753
I.	Tržby z predaja tovaru (604,607)	3	1 544 067	1 621 844
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	4		
III.	Tržby z predaja služieb (602,606)	5	46 945	53 606
IV.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účt.sk.61)	6		
V.	Aktivácia (účt. sk. 62)	7		
VI.	Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu (641, 642)	8		
VII.	Ostatné výnosy s hospod.činnosti (644,645,646,648,655,657)	9	61 665	59 303
**	Náklady na hospodársku činnosť r.11+12+13+14+15+20+21+24+25+26)	10	1 642 026	1 762 163
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504,507)	11	1 324 423	1 397 646
B.	Spotreba materiálu, energie a ostat. neskladov.dodávok (501,502,503)	12	25 363	8 425
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účt. sk. 51)	14	80 587	133 235
E.	Osobné náklady r.16 až 19	15	106 160	104 724
1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	75 555	71 567
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	26 743	26 174
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	3 862	6 983
F.	Dane a poplatky (účt. sk. 53)	20	3 796	3 913
G.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM r.22+23	21	98 198	111 819
1.	Odpisy DNM a DHM (551)	22	98 198	111 819
2.	Opravné položky k DNM a DHM (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodob.majetku a predaného mater.(541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/- 547)	25	870	
J.	Ostatné náklady na hosp.činn. (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 629	2 401
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) r.02 - r.10	27	10 651	-27 410
*	Pridaná hodnota r. (03+04+05+06+07)-(11+12+13+14)	28	160 639	136 144
**	Výnosy z finančnej činnosti r. 30+31+35+39+42+43+44	29	2	2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 32 až 34	31		
1.	Výnosy z CP a podielov od prepojených účt.jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z CP a podielov v podiel. účasti okrem výnosov prepoj.účt.jednotiek	33		
3.	Ostatné výnosy z CP a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku r. 36 až 38	35		
1.	Výnosy z krátkodob. finanč.majetku od prepojených účt.jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátk.fin.majetku v podiel. účasti okrem výnosov prep.účt.jednotiek	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodob. finanč.majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky r.40+41	39	2	2
1.	Výnosové úroky od prepojených účt.jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2	2
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia CP a výnosy z derivátových operácií (664,667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46+47+48+49+52+53+54	45	1 582	2 012
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky r. 50+51	49	240	822
1.	Nákladové úroky pre prepojené účt.jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	240	822
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady z precenenia CP a náklady na derivat.operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 342	1 190
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (568,569)	55	-1 580	-2 010
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) r.27+55	56	9 071	-29 420
R.	Daň z príjmov r. 58+59	57	3 457	-6 089
1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 880	33
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	577	-6 122
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) r. 56-57-60	61	5 614	-23 331