

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 Č 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 7 8 4 4 1 3	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 3
IČO 3 5 8 7 5 2 7 5	mimoriadna	schválená	Za obdobie do 1 2 2 0 1 3
SK NACE 4 6 . 4 6 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
	X v eurocentoch		od 0 1 2 0 1 2
	v celých eurách	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V i t a P h a r m a , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

C E S T A N A C E R V E N Y M O S T

Číslo

1 0

PSČ

Obec

8 1 1 0 4 B R A T I S L A V A

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 2 / 5 4 6 5 4 9 9 1 0 2 / 5 4 6 5 4 9 9 2

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 1 3 . 0 9 . 2 0 1 6	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

Čl. I.**Všeobecné údaje**

- 1) **Názov právnickej osoby:** VitaPharma a.s.
- Sídlo: Cesta na Červený most 10, 811 04 Bratislava
- Dátum založenia: 09.01.2004
- Dátum vzniku: 05.02.2004
- IČO: 35 875 275
- DIČ: 2021784413

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky vykonávanej v bežnom období:

- * kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti - veľkoobchod s liekmi
- * sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby v rozsahu voľnej živnosti

2) **Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:** nebola schválená valným zhromaždením akcionárov spoločnosti

3) **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:** k 31.12.2013 bola zostavená riadna účtovná závierka

4) **Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
počet vedúcich zamestnancov	1	1

5) Hospodárska činnosť spoločnosti je zabezpečovaná aj prostredníctvom stálej prevádzkarne v Bielorusku, ktorá je umiestnená na sídle: Minsk, ul. Sucharevskaja 16, na základe povolenia Ministerstva zahraničných vecí Bieloruska № 6566 zo dňa 20.06.2013. Stála prevádzkareň sa podieľa na marketingu a distribúcii liečiv na území Bieloruska a Ruska.

Čl. II. Informácie o orgánoch spoločnosti

Účtovná jednotka neposkytla k poslednému dňu účtovného obdobia:

- a) žiadnu záruku alebo iné zabezpečenie pre štatutárny orgán alebo akcionárov
- b) žiadnu pôžičku štatutárnemu orgánu alebo akcionárom
- c) ani neboli dohodnuté žiadne podmienky, na základe ktorých by sa mali poskytnúť pôžičky alebo záruky
- d) žiadne plnenie finančných prostriedkov alebo iné plnenia na súkromné účely štatutárnemu orgánu, ktoré je potrebné vyúčtovať

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Účtovná jednotka vlastní dcérsku spoločnosť Joint LLC **NATIVITA**, sídlo: Republika Bielorusko, Vitebskaja oblasť, mesto Bešenkoviči, ul. Černjachovskovo č.1. **Registračné číslo spoločnosti : 391002753** /osvedčenie č.0067416/. K 31.12.2013 vlastní 74 % základného imania spoločnosti Joint LLC NATIVITA vo výške 20 000 USD. Účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Čl. III. Informácie o prijatých postupoch

- 1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že **účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti v nasledujúcom účtovnom období**

Informácie o štatutárnom orgáne účtovnej jednotky

Štatutárny orgán – predstavenstvo: Ivo Kondapaneni – člen a predseda predstavenstva

Konanie menom spoločnosti: samostatne

Základné imanie: 39 840 EUR, rozsah splatenia 39 840 EUR

Akcie: počet 12 , druh: kmeňové, podoba: listinné, forma: akcie na meno menovitá hodnota: 3 320 EUR

**Dozorná rada: PhDr. Rastislav Bednarič- predseda
JUDr. Margita Lonská
Ing. Bohumil Studeník**

V priebehu účtovného obdobia 2013 nedošlo k zmenám v údajoch zapisovaných v obchodnom registri.

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód:

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmene účtovných zásad a účtovných metód. Hodnoty majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce obdobie sú v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné.

3) V účtovnom období nedošlo k transakciám, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, ktoré by mali vplyv na posúdenie finančnej situácie.

4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov, a to:

a) Podnik v bežnom účtovnom období nakupoval dlhodobý hmotný majetok (ďalej DHM), ktorý bol ocenený obstarávacou cenou. Účtovná jednotka vlastní dlhodobý finančný majetok v dcérskej spoločnosti NATIVITA v Bielorusku vo výške 74%, čo predstavuje 20 000 USD. K 31.12.2013 bol obchodný podiel prepočítaný aktuálnym kurzom.

b) zásoby boli obstarávané len kúpou, oceňované boli obstarávacou cenou

c) pohľadávky boli oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku

d) peňažné prostriedky a ceniny boli oceňované menovitou hodnotou

e) záväzky boli oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku

d) neuskutočnili sa žiadne derivátové operácie

e) neboli účtované opravné položky k majetku, ani k pohládkam

f) účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie

5) Informácia o oprave významných chýb minulých rokov

V účtovnom období neboli zaúčtované významné opravy chýb minulých rokov, s výnimkou zaúčtovania kurzových rozdielov k odberateľským faktúram minulých rokov .

Čl. IV.**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**

1) Účtovná jednotka neúčtovala o nehmotnom majetku ako je goodwill alebo záporný goodwill.

2) Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch, tiež nemá zabezpečený majetok a záväzky derivátmi.

3) Informácie o záväzkoch:

a) účtovná jednotka nemá záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

4) Účtovná jednotka nevlastní vlastné akcie

5) V účtovnom období nevznikli ani nebolo účtované o takých položkách nákladov ani výnosov, ktoré by mali výnimočný rozsah, alebo výskyt.

Čl. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1) K iných aktívam a pasívam uvádzame tieto informácie:

- a) Účtovná jednotka neeviduje podmienený majetok, ktorý by vznikol v dôsledku minulých období.
- 2) Účtovná jednotka nemá finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch, okrem bežných povinností súvisiacich s hospodárskou činnosťou.
- 3) Na podsúvahových účtovná jednotka neeviduje žiadne položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a pod.

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po dni, ku ktorému sa zostavila predkladaná účtovná závierka, t.j. po 31.12.2013 do dňa zostavenia účtovnej závierky, t.j. k 13.09.2016 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na údaje uvedené v súvahe a výkaze ziskov a strát, ktoré sú súčasťou účtovnej závierky.

Čl. VII

Ostatné informácie

- 1) Spoločnosti nebolo udelené žiadne výlučné právo alebo osobitné právo, ktorým by sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ. práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 582		28 128				2 155	59 556	296 422
Prírastky							229 508		229 508
Úbytky								46 257	46 257
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	206 582		28 128				231 663	13 300	479 673
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			20 913						20 913
Prírastky			7 033						7 033
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			27 946						27 946
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 582		7 215				2 155	59 556	275 508
Stav na konci účtovného obdobia	206 582		182				231 663	13 300	481 727

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 582		28 128						234 710
Prírastky							2 155	59 556	61 711
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	206 582		28 128				2 155	59 556	296 421
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14 411						14 411
Prírastky			6 502						6 502
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			20 913						20 913
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	206 582		13 717						220 299
Stav na konci účtovného obdobia	206 582		7 215				2 155	59 556	275 508

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku – na DHM nie je zriadené záložné právo

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové 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	Ob- stará- vaný DFM	Poskytn. preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	14 511								14 511
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	14 511								14 511
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia	14 511								14 511

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové 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	Obsta- rávaný DFM	Poskytn. preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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
A	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
NATIVITA Joint LLC	76	76	3 785	- 14 746	20 000 USD
Bielorusko					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	20 000 USD 14 511 EUR

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti – účtovná jednotka nevlastní žiadne dlhové cenné papiere
6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách – účtovná jednotka neposkytla žiadne dlhodobé pôžičky
7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám – účtovná jednotka neúčtovala o opravných položkách k zásobám
8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo – účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na zásoby
9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľností určenej na predaj – účtovná jednotka nevykonáva zákazkovú výstavbu nehnuteľností

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 000		15 000
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	32 811		32 811
Iné pohľadávky	428 956		428 956
Krátkodobé pohľadávky spolu	488 048		488 048

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	488 048	54 966
Krátkodobé pohľadávky spolu	488 048	54 966
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia - účtovná jednotka nemá žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 064	101 413
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	412 044	688 075
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		328 379
Spolu	420 108	1 117 867

Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	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
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	0

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou – účtovná jednotka nevlastní krátkodobý finančný majetok, ktorý sa oceňuje reálnou hodnotou k 31.12.

17. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 267	- 856
Reklama, havarijné a ZP motorových vozidiel	3 267	- 856
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – účtovná jednotka nie je prenajímateľ formou finančného prenájmu

19. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	122 521
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	122 521
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	122 521

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

20. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:		1 250			1 250
Rezerva na audit ÚZ		1 250			1 250

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezerva na mzdy a poist, k nevyč.dov.					
Rezerva na audit ÚZ					

21. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	645	490
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	645	490
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	661 412	884 215
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	623 780	760 591
Záväzky po lehote splatnosti	37 632	123 624

22. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku – účtovná jednotka neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	490	344
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	156	146
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	156	146
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	645	490

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch – účtovná jednotka neemitovala dlhopisy

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach – účtovná jednotka nemá k 31.12.2013 poskytnutý žiaden bankový úver, pôžičku ani krátkodobú finančnú výpomoc; poskytnutý splátkový investičný úver Tatra bankou, a.s. vo výške 70 000 EUR na základe Zmluvy o splátkovom úvere č.MU-8001686761 bol 29.11.2013 splatený poslednou splátkou vo výške 1 427 EUR. Kontokorentný úver bol v marci 2013 splatený a nebol prijatý ďalší dodatok k Zmluve o kontokorentnom úvere č.S00046/2010 zo dňa 07.04.2010.

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie – účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch

27. Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi – účtovná jednotka nemá žiadne položky zabezpečené derivátmi

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu – nemá uzavretú žiadnu zmluvu o finančnom prenájme

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
a	b	c	d	e	f	g
Istina						
Finančný náklad						
Spolu						

29. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ tržby: tržby za tovar		Typ služieb: poradenstvo		Typ služieb:	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovenská republika			15 500	101 000		
Bielorusko	646 957	1 101 445				
Spolu	646 957	1 101 445	15 500	101 000		

30. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob – účtovná jednotka neúčtovala o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

31. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch, službách, o nákladoch voči audítorovi, ostatné významné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	278 299	208 174
Náklady voči audítorovi, z toho:	1 250	
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 250	
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	277 049	208 174
Cestovné	36 213	17 119
Atesty na lieky	45 147	
Nájomné kancelária, kopírka, sklad	7 096	22 161
Ekonomické, právne, prekladateľské služby	62 943	17 776
Výkony spojov, preprava, sprostredkovanie	30 746	34 548
Ostatné služby - Bielorusko	82 471	151 411
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 590	

Povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie MV	2 048	1 927
Odpisy DNM a DHM	7 033	6 502
Finančné náklady, z toho:	58 391	
Kurzové straty	52 250	63 445
Bankové poplatky	5 270	3 343

32. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov – ÚJ neúčtovala o odložených daniach

33. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	169 267	x	x	152 521	x	x
teoretická daň	x	38 931	23	x	28 979	19
Daňovo neuznané náklady	13 866	-3 189	23	5 416	- 1 029	19
Výnosy nepodliehajúce dani	- 49	- 11	23	- 38	- 7	19
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	- 91 274	-20 993				
Spolu	91 810	21 116	23	157 899	30 001	19
Splatná daň z príjmov	x	21 125	23	x	30 009	19
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	21 125	23	x	30 009	19

34. Informácie k prílohe č.3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	39 840				39 840
Základné imanie nezapísané do OR					
Zákonné rezervné fondy	7 968				7 968
Ostatné kapitálové fondy					
Oceň.rozd.nezahrň.do VH					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	458 287			122 521	577 733
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo strata bežného účt. obdobia	122 521	148 142		- 122 521	148 142
Vyplatený podiel na zisku					
Vlastné imanie	628 616	148 142			773 683

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	39 840				39 840
Základné imanie nezapísané do OR					
Zákonné rezervné fondy	7 968				7 968
Ostatné kapitálové fondy					
Oceň. rozd. nezahrň. do VH					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	290 986			167 301	458 287
Neuhradená strata minulých rokov					
Účtovný zisk alebo strata bežného účtov obdobia	167 301	122 521		- 167301	122 521
Vyplatený podiel na zisku					
Vlastné imanie	506 095	122 521			628 616

35. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	169 267	122 521
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	15 464	70 972
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	7 033	6 502
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	- 5 767	663
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	758	2 435
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	- 49	- 43
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	13 489	61 415
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	- 630 313	66 991
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	- 433 082	157 666

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 205 381	- 186 010
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	8 150	95 335
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	- 445 582	260 484
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	49	43
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	- 758	- 2 435
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	- 446 291	258 092
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	- 28 231	- 40 045
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	- 474 522	218 017
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 179 221	- 19 437
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	- 14 510	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 193 731	- 19 437

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	- 16 017	- 17 508
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	- 16 017	- 17 508
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 16 017	- 17 508
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	- 684 270	181 072
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 117 867	998 210
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	433 597	1 189 566
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	- 13 489	- 61 415
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	420 108	1 117 867