

VOA VETERINARSKA OBRATNA AMBULANTA D.O.O., IHAN

Breznikova cesta 89
 1230 Domžale, Ihan
 Matična številka: 5938473000

Podatki iz bilance stanja na dan 31.12.2014

Podatki so v EUR

	2014	2013
SREDSTVA	2.227.646	3.700.076
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	13.896	0
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0	0
1. Neopredmetena sredstva	0	0
2. Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0	0
II. Opredmetena osnovna sredstva	13.896	0
III. Naložbene nepremičnine	0	0
IV. Dolgoročne finančne naložbe	0	0
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	0	0
2. Dolgoročna posojila	0	0
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0	0
VI. Odložene terjatve za davek	0	0
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	2.057.520	3.566.446
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0
II. Zaloge	52.598	50.110
III. Kratkoročne finančne naložbe	381.573	1.267.910
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	0	0
2. Kratkoročna posojila	381.573	1.267.910
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	1.622.863	2.248.344
V. Denarna sredstva	486	82
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	156.230	133.630
Zabilančna sredstva	188.928	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	2.227.646	3.700.076
A. KAPITAL	28.452	28.798
I. Vpoklicani kapital	8.763	8.763

	2014	2013
1. Osnovni kapital	8.763	8.763
2. Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0	0
II. Kapitalske rezerve	965	965
III. Rezerve iz dobička	1.241	1.241
IV. Presežek iz prevrednotenja	0	0
V. Preneseni čisti poslovni izid (preneseni čisti dobiček/izguba)	17.829	17.042
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta (čisti dobiček/čista izguba poslovnega leta)	(-346)	787
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	7.194	7.580
1. Rezervacije	7.194	7.580
2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	0	0
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	0	0
I. Dolgoročne finančne obveznosti	0	0
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	0	0
III. Odložene obveznosti za davek	0	0
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	2.180.776	3.648.822
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0
II. Kratkoročne finančne obveznosti	192.291	907.584
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	1.988.485	2.741.238
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	11.224	14.876
Zabilančne obveznosti	188.928	0

	2014	2013
1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	635.856	704.543
2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0
3. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	0	0
4. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	81.358	42.464
5. Stroški blaga, materiala in storitev	480.197	510.312
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	415.776	453.781
b) Stroški storitev	64.421	56.531
6. Stroški dela	232.870	239.055
a) Stroški plač	184.829	187.513
b) Stroški pokojninskih zavarovanj	16.363	16.595
c) Stroški drugih socialnih zavarovanj	15.583	15.289
č) Drugi stroški dela	16.095	19.658
7. Odpisi vrednosti	604	0
a) Amortizacija	604	0
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	0	0
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	0	0
8. Drugi poslovni odhodki	946	88
9. Finančni prihodki iz deležev	0	0
10. Finančni prihodki iz danih posojil	14.502	5.469
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	186	133
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	0
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	11.505	503
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	6.247	2.326
15. DRUGI PRIHODKI	124	578
16. DRUGI ODHODKI	3	4
17. DAVEK IZ DOBIČKA	0	112
18. ODLOŽENI DAVKI	0	0
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (ČISTI DOBIČEK/IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA)	(-346)	787

	2014	2013
20. POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENCEV NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU	9,07	9,25
21. PRENESENI ČISTI DOBIČEK/ČISTA IZGUBA	17.829	17.042
22. ZMANJŠANJE KAPITALSKIH REZERV	0	0
23. ZMANJŠANJE REZERV IZ DOBIČKA	0	0
a) zmanjšanje zakonskih rezerv	0	0
b) zmanjšanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0	0
c) zmanjšanje statutarnih rezerv	0	0
č) zmanjšanje drugih rezerv iz dobička	0	0
24. POVEČANJE REZERV IZ DOBIČKA	0	0
a) povečanje zakonskih rezerv	0	0
b) povečanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0	0
c) povečanje statutarnih rezerv	0	0
č) povečanje drugih rezerv iz dobička	0	0
25. BILANČNI DOBIČEK/IZGUBA	17.483	17.829

PRILOGA S POJASNILI K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM ZA LETO 2014

Pri sestavi izkaza poslovnega izida so bile uporabljane naslednje metode za vrednotenje posameznih postavk:

1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE so izkazani po zaračunani prodaji ter jih sestavljajo:

v EUR

Opis	Leto 2014	Leto 2013
• Prihodki od prodaje veterinarskih storitev	608.166	633.095
• Prihodki od prodaje blaga in materiala	27.690	71.449
• Prihodki iz naslova subvencij	40.000	42.464
• Drugi prihodki	41.358	6.180
Skupaj	717.214	753.188

2. Družba nima zalog nedokončane proizvodnje ter zalog gotovih izdelkov.

3. ZALOGE surovin osnovnega in pomožnega materiala so vrednotene po povprečnih nabavnih cenah. Ob popisu zalog materiala v letu 2014 ni bilo ugotovljenih viškov oz. manjkov. Vrednost surovin na dan 31.12.2014 je znašala 52.598 EUR.

4. Najpomembnejši STROŠKI BLAGA in MATERIALA ter STORITEV so sestavljeni iz:

v EUR

Opis	Leto 2014	Leto 2013
• Stroški materiala:		
- osnovni material (zdravila)	388.085	382.332
• Stroški storitev:		
- najemnine	10.078	11.248
- stroški intelektualnih in osebnih storitev	54.343	45.282
• Stroški (nabavna vrednost) prodanega materiala	27.690	71.449

5. Družba je na zadnji dan leta 2014 zaposlovala 18 delavcev (povprečno št. delavcev iz ur je bilo 9,07). Plače in druge stroške dela je podjetje izplačevalo po kolektivni pogodbi za kmetijsko in živilsko industrijo Slovenije. Družba se je konec leta 2004 vpisala v register pokojninskih načrtov kot delodajalec, ki financira pokojninski načrt PNA-01, izvajalca Pokojninska družba A d.d. Ljubljana. Znesek vplačanih sredstev za leto 2014 je znašal 1.702,56 EUR.

6. Družba ima v svoji posesti osebni avtomobil, katerega sedanja vrednost na dan 31.12.2014 znaša 13.896 EUR. V letu 2014 je družba obračunala 604 EUR stroškov amortizacije.

7. Družba **oblikuje popravke vrednosti za obratna sredstva** v skladu z internim pravilnikom o računovodstvu. Popravek vrednosti terjatev družba oblikuje posamično in sicer za vse terjatve, za katere se domneva, da ne bodo poravnane v rednem roku ali ki niso poravnane v rednem roku oz. v celotnem znesku. Za leto 2014 družba ni oblikovala popravka vrednosti za nobeno od izkazanih terjatev.

Družba 100 %-no odpiše vse poslovne in finančne terjatve, ki so zastarale po obligacijskem zakoniku.

Družba vsako leto preveri obračanje, uporabnost in unovčljivost zalog materiala. Za leto 2014 ne izkazuje nobenih odpisov.

8. V predloženih izkazih družba **ne izkazuje nobenih terjatev in obveznosti do tujine**, ki bi jih morala preračunati na srednji tečaj Banke Slovenije.

9. Razčlenitev STROŠKOV po funkcionalnih skupinah je naslednja (v EUR)

Opis	2014	2013
• Nabavna vrednost prodanega blaga	27.690	71.449
• Proizvajalni stroški prodanih proizvodov in storitev	612.268	620.413
• Stroški splošnih dejavnosti	74.659	57.593
• Sprememba vrednosti NP in GP	0	0
SKUPAJ	714.617	749.455

10. Družba **nima dolgoročnih finančnih naložb**.

11. **VOA**, veterinarska obratna ambulanta d.o.o. je **podrejena družbi** FARME IHAN d.d., ki so 100 %-ni lastnik. Družba je del skupine, njeni računovodski izkazi pa se vključujejo v konsolidirane računovodske izkaze družbe EMONA FARMA IHAN – družba pooblaščenka d.d. (davčna št. SI85992178).

12. Družba **nima obveznosti z rokom dospelosti daljšim od petih let.** Prav tako nima nobene obveznosti zavarovane s hipoteko ali kakim drugim stvarnim jamstvom.

13. V zaključnem računu za leto 2014 je izkazala **bilančni dobiček v višini 17.483 EUR**, ki ga je ugotovila takole: v EUR

	Leto 2014	Leto 2013
a) čisti poslovni izid poslovnega leta	-346	787
b) prenesen dobiček	17.829	17.042
c) Zmanjšanje kapitalskih rezerv		
d) zmanjšanje rezerv iz dobička		
e) povečanje rezerv iz dobička		
f) BILANČNI DOBIČEK	17.483	17.829

Čista izguba poslovnega leta znaša 345,70 EUR.

Če bi družba prevrednotila kapital s stopnjo rasti cen življenjskih potrebščin (0,2%), bi bila čista izguba večja za 57,60 EUR in bi znašala 403,30 EUR.

14. Računovodski izkazi družbe **bodo revidirani** v sklopu revizije matičnega podjetja in za potrebe sestavitve konsolidiranih izkazov.

V Ihanu, 20. marca 2015

Direktor

Peter Njegovec

