

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

Breznikova cesta 89  
 1230 Domžale, Ihan  
 Matična številka: 5938473000

Podatki iz bilance stanja na dan 31.12.2013

Podatki so v EUR

	2013	2012
<b>SREDSTVA</b>	3.700.076	244.277
<b>A. DOLGOROČNA SREDSTVA</b>	0	0
<b>I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve</b>	0	0
1. Neopredmetena sredstva	0	0
2. Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0	0
<b>II. Opredmetena osnovna sredstva</b>	0	0
<b>III. Naložbene nepremičnine</b>	0	0
<b>IV. Dolgoročne finančne naložbe</b>	0	0
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	0	0
2. Dolgoročna posojila	0	0
<b>V. Dolgoročne poslovne terjatve</b>	0	0
<b>VI. Odložene terjatve za davek</b>	0	0
<b>B. KRATKOROČNA SREDSTVA</b>	3.566.446	196.273
<b>I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo</b>	0	0
<b>II. Zaloge</b>	50.110	41.469
<b>III. Kratkoročne finančne naložbe</b>	1.267.910	45.110
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	0	0
2. Kratkoročna posojila	1.267.910	45.110
<b>IV. Kratkoročne poslovne terjatve</b>	2.248.344	109.341
<b>V. Denarna sredstva</b>	82	353
<b>C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	133.630	48.004
Zabilančna sredstva	0	0
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	3.700.076	244.277
<b>A. KAPITAL</b>	28.798	28.011
<b>I. Vpoklicani kapital</b>	8.763	8.763

	2013	2012
1. Osnovni kapital	8.763	8.763
2. Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0	0
<b>II. Kapitalske rezerve</b>	965	965
<b>III. Rezerve iz dobička</b>	1.241	1.241
<b>IV. Presežek iz prevrednotenja</b>	0	0
<b>V. Preneseni čisti poslovni izid (preneseni čisti dobiček/izguba)</b>	17.042	16.278
<b>VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta (čisti dobiček/čista izguba poslovnega leta)</b>	787	764
<b>B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	7.580	3.908
1. Rezervacije	7.580	3.908
2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	0	0
<b>C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	0	0
I. Dolgoročne finančne obveznosti	0	0
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	0	0
III. Odložene obveznosti za davek	0	0
<b>Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI</b>	3.648.822	209.558
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0
II. Kratkoročne finančne obveznosti	907.584	0
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	2.741.238	209.558
<b>D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	14.876	2.800
Zabilančne obveznosti	0	0

	2013	2012
<b>1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE</b>	704.543	481.205
<b>2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE</b>	0	0
<b>3. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE</b>	0	0
<b>4. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)</b>	42.464	5.416
<b>5. Stroški blaga, materiala in storitev</b>	510.312	313.853
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	453.781	266.367
b) Stroški storitev	56.531	47.486
<b>6. Stroški dela</b>	239.055	177.056
a) Stroški plač	187.513	137.278
b) Stroški pokojninskih zavarovanj	16.595	13.426
c) Stroški drugih socialnih zavarovanj	15.289	10.068
č) Drugi stroški dela	19.658	16.284
<b>7. Odpisi vrednosti</b>	0	0
a) Amortizacija	0	0
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	0	0
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	0	0
<b>8. Drugi poslovni odhodki</b>	88	693
<b>9. Finančni prihodki iz deležev</b>	0	0
<b>10. Finančni prihodki iz danih posojil</b>	5.469	996
<b>11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev</b>	133	0
<b>12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb</b>	0	0
<b>13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti</b>	503	0
<b>14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti</b>	2.326	77
<b>15. DRUGI PRIHODKI</b>	578	4.846
<b>16. DRUGI ODHODKI</b>	4	20
<b>17. DAVEK IZ DOBIČKA</b>	112	0
<b>18. ODLOŽENI DAVKI</b>	0	0
<b>19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (ČISTI DOBIČEK/IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA)</b>	787	764

	2013	2012
<b>20. POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENCEV NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU</b>	9,25	7,51
<b>21. PRENESENI ČISTI DOBIČEK/ČISTA IZGUBA</b>	17.042	16.278
<b>22. ZMANJŠANJE KAPITALSKIH REZERV</b>	0	0
<b>23. ZMANJŠANJE REZERV IZ DOBIČKA</b>	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
<b>24. POVEČANJE REZERV IZ DOBIČKA</b>	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
<b>25. BILANČNI DOBIČEK/IZGUBA</b>	17.829	17.042

## PRILOGA S POJASNILI K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM ZA LETO 2013

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:

Opis	v evrih	
	Leto 2013	Leto 2012
• Prihodki od prodaje veterinarskih storitev	633.095	402.253
• Prihodki od prodaje blaga in materiala	71.449	78.952
• Prihodki iz naslova subvencij	42.464	
• Drugi prihodki	6.180	5.416
<b>S k u p a j</b>	<b>753.188</b>	<b>486.621</b>

**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 2013 ni bilo ugotovljenih viškov oz. manjkov. Vrednost surovin na dan 31.12.2013 je znašala 50.110,18 EUR.

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

Opis	v evrih	
	Leto 2013	Leto 2012
• Stroški materiala:		
- osnovni material (zdravila)	382.332	196.518
• Stroški storitev:		
- najemnine	11.248	5.122
- stroški intelektualnih in osebnih storitev	45.282	30.680
• Stroški (nabavna vrednost) prodanega materiala	71.449	69.849

5. Družba je na zadnji dan leta 2013 zaposlovala 19 delavcev (povprečno št. delavcev iz ur je bilo 9,25). 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 2013 je bil 1.631,62 EUR.

6. Družba v svoji posesti nima osnovnih sredstev.

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 2013 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 2013 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	2013	2012
• Nabavna vrednost prodanega blaga	71.449	69.849
• Proizvajalni stroški prodanih proizvodov in storitev		372.357
• Stroški splošnih dejavnosti		49.395
• Sprememba vrednosti NP in GP	0	0
<b>SKUPAJ</b>		<b>491.601</b>

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 2013 je izkazala **bilančni dobiček v višini 17.830 evrov**, ki ga je ugotovila takole (v evrih):

	<b>Leto 2013</b>	<b>Leto 2012</b>
a) čisti poslovni izid poslovnega leta	787	764
b) prenesen dobiček	17.042	16.278
c) Zmanjšanje kapitalskih rezerv		
d) zmanjšanje rezerv iz dobička		
e) povečanje rezerv iz dobička		
<b>f) BILANČNI DOBIČEK</b>	<b>17.829</b>	<b>17.043</b>

Čisti dobiček poslovnega leta je znašal 787,25 evrov.

Če bi prevrednotila kapital s stopnjo rasti cen življenjskih potrebščin (0,7%), bi bil čisti dobiček manjši za 119,30 evrov in bi znašal 667,95 evrov.

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

V Ihanu, 21. marca 2014

Direktor

Peter Njegovec, dr. vet. med.

