

Z005041

Obchodné meno: IMUNA PHARM, a.s.
so sídlom: Jarková 269/17, 082 22 Šarišské Michaľany, Slovenská republika
IČO: 36 473 685
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2012 - 31. 12. 2012
v: celých €

SÚVAHA

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	37582979		28592401		
			8990578			28325302	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	20097003		11778857		
			8318146			13927213	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	612099		36249		
			575850			396318	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	247367		27829		
			219538			61315	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	364732		8420		
			356312			18718	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009					
						316285	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	18962317		11281183		
			7681134			13009900	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	285786		285786		
						286663	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	6463933		5683751		
			780182			5781713	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	10858626		3957674		
			6900952			5564060	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017					

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3
				Korekcia - časť 2			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	1132322		1132322		
					1155814		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	221650		221650		
					221650		
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	522587		461425		
			61162			520995	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	187		187		
					78411		
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	023					
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024					
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025					
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	522400		461238		
			61162			442584	
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027					
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028					
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029					
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	17141931		16469499		
			672432			14377234	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	9798286		9519498		
			278788			7853269	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	3372236		3235971		
			136265			2540257	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	3350373		3318525		
			31848			3420498	
3.	Výrobky (123) - 194	034	1578884		1524929		
			53955			940203	
4.	Zvieratá (124) - 195	035					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	1494342		1437622		
			56720			950604	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	2451		2451		
					1707		
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038					
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039					

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040					
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043					
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044					
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045					
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	6809454		6415810		
			393644		6018448		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	6234077		5840433		
			393644		5269854		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048					
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051					
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	495672		495672		
					301974		
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	79705		79705		
					86620		
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	534191		534191		
					505517		
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	125702		125702		
					14097		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	408489		408489		
					491420		
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058					
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059					
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060					
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	344045		344045		
					20855		

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	18		18		
					93		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	344027		344027		
					20762		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064					
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065					

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	28592401	28325302
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	10962620	10987264
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	12314974	12314974
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	12314974	12314974
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	-9531	45657
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	3319	3319
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	-12850	42338
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	224378	195859
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	198685	170166
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	25693	25693
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-1837745	-1854419
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086	-1837745	-1854419
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	270544	285193
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	16426953	15217423
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	503686	424928
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	461624	378607
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	15314	16831

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	26748	29490
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	100514	28274
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	3141	2120
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	6302	25337
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	91071	817
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	10690015	9301921
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	8967731	8894850
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	1213307	76132
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	900	900
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	288703	121504
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	47118	53805
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	150187	101103
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	22069	53627
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117	11737	11737
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	5121001	5450563
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	898050	1409260
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	4222951	4041303
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	1202828	2120615
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	4047	976
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	396615	884831
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	802166	1234808

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	5272001	7330427
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	5144537	6418396
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	127464	912031
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	10878365	10415329
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	10364613	9025641
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	490503	1375199
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	23249	14489
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	8096236	8314142
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	3488279	3335533
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	4607957	4978609
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	2909593	3013218
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2216367	2184838
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1686716	1642378
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	440842	460668
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	88809	81792
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	92124	82926
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1849743	1510887
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	118881	101824
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	16297	8833
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	76779	18158
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	2073271	1755012
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	294876	317243
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	555559	747169
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	96800	
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	7929	
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	-18654	79816
X.	Výnosové úroky (662)	38	4101	6165
N.	Nákladové úroky (562)	39	222951	304360
XI.	Kurzové zisky (663)	40	66981	80637
O.	Kurzové straty (563)	41	96871	122545
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	7	70
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	25385	38141
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	-166593	-457990
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	388966	289179
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	118422	3986
S.1.	- splatná (591, 595)	49	13463	14121
2.	- odložená (+/- 592)	50	104959	-10135
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	270544	285193
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	388966	289179
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	270544	285193

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienený názor audítora