

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti, dátum jej založenia a vzniku**

Obchodné meno: MEDea pharmaceuticals, s.r.o.

Sídlo: Hlavná 78, 080 01 Prešov

IČO: 17076099

DIČ: 2020518940

Spoločnosť MEDea pharmaceuticals, s.r.o. bola založená rozhodnutím zakladateľov dňa 26.3.1991 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Prešov bola zapísaná 26.3.1991 do oddielu Sro, vložka č. 54/P.

2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

Spoločnosť sa orientovala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri na tieto hlavné činnosti:

- Veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok
- Prenájom bytových a nebytových priestorov
- Prieskum trhu , marketingová činnosť

3. Počet zamestnancov počas účtovného obdobia

	Priemerný stav	
	v bežnom obd.	v min. obd.
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7	7
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	7
z toho: počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods.5 Obchodného zákonníka

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti MEDea pharmaceuticals, s.r.o. Prešov k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti MEDea pharmaceuticals, s.r.o. Prešov k 31.decembru 2014 bola schválená na Valnom zhromaždení konanom dňa 18.3.2015 v Prešove.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti MEDea pharmaceuticals, s.r.o. k 31.decembru 2014 bola zverejnená v Registri účtovných závierok 19.3.2015. Účtovná závierka spoločnosti MEDea pharmaceuticals, s.r.o. k 31.decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.decembru 2014 bola zverejnená v Registri účtovných závierok 28.6.2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 18.3.2015 schválilo spoločnosť AGV audit spol. s r.o., Košice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: MUDr. Milovan Ješič
MVDr. Eva Sokolská
Ing. Jozef Potočník

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2014:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na 7I
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
MUDr. Milovan Ješič	77 475	33,33	100	-
MVDr. Eva Sokolská	77 475	33,33	100	-
Ing. Jozef Potočník	77 475	33,33	100	-
Spolu	232 425	100	100	-

V roku 2015 nedošlo v spoločnosti k zmene štruktúry spoločníkov v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím a teda jej stav k 31.12.2015 je nasledovný:

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2015:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na 7I
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
MUDr. Milovan Ješič	77 475	33,33	100	-
MVDr. Eva Sokolská	77 475	33,33	100	-
Ing. Jozef Potočník	77 475	33,33	100	-
Spolu	232 425	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nemá majetkovú účasť v inej obchodnej spoločnosti, preto nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Základ prezentácie

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z. a zákona č. 561/2004 Z.z. a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov a Opatrenia MF SR z 31. Marca 2003 č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení opatrenia z 11. decembra 2003 č. 25 167/2003-92, opatrenia z 24. novembra 2004 č. MF/10069/2004-74, opatrenia z 14. decembra 2005 č. MF/26670/2005-74, opatrenia z 12. decembra 2006 č. MF/25812/2006-74, opatrenia z 13. decembra 2007 č. MF/26120/2007-74, opatrenia z 27. novembra 2008 č. MF/24219/2008-74, opatrenia z 13. decembra 2010 č. MF/25947/2010-74, opatrenia z 25. októbra 2011 č. MF/24013/2011-74, opatrenia z 20. novembra 2013 č. MF/17920/2013-74 a opatrenia z 24. septembra 2014 č. MF/18009/2014-74. Táto účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Vypracovanie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované výnosy a náklady za vykazované obdobie. Spoločnosť používa odhady pri opravných položkách k pochybným pohľadávkam, pri stanovovaní doby životnosti, počas ktorej je dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné, aktiváciu vlastných výkonov a úroky z investičných úverov do času uvedenia majetku do užívania).

Ocenenie majetku sa upravuje pri znížení úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného a hmotného majetku zistené inventarizáciou tvorbou opravnej položky. Vo vykazovanom účtovnom období opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku neboli tvorené.

b) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní cenné papiere ani podiely v iných spoločnostiach.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, zľavy a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť nevykonáva vnútropodnikové služby súvisiace s obstaraním zásob. Nakupované zásoby sú prijímané na sklad v cene obstarania, t.j. v cene obstarania bez vedľajších obstarávacích nákladov. Vedľajšie obstarávacie náklady sú sledované na samostatných analytických účtoch. Z týchto analytických účtov sú spôsobom stanoveným v internom metodickom pokyne spoločnosti rozúčtované do nákladov priamo úmerne k vyskladneným zásobám.

Spoločnosť používa pri účtovaní zásob spôsob A s využitím kalkulačného účtu.

Nakupované zásoby rovnakého druhu sú na sklade evidované v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien, ktorý sa počíta po každom novom prijíme.

d) Zákazková výroba

Zákazkovú výrobu spoločnosť nevykonáva.

e) Zásoby vlastnej výroby

Spoločnosť nemá zásoby vlastnej výroby.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

K pohľadávkam, u ktorých je riziko, že ich dlžník úplne, alebo čiastočne nezaplatí tvorí spoločnosť opravnú položku.

g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Pri príjme peňažných prostriedkov v hotovosti v zahraničnej mene spoločnosť používa komerčný kurz a pri výdaji kurz ECB. Ku dňu účtovnej závierky sú peňažné prostriedky v zahraničnej mene prepočítané kurzom ECB.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania na základe zásady opatrnosti a verného zobrazenia majetku a záväzkov v účtovníctve. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku, alebo podľa odborného posúdenia účtovnou jednotkou. Spoločnosť pri tvorbe rezerv postupuje podľa interných zásad tvorby a čerpania rezerv. Spoločnosť v roku 2015 tvorila krátkodobé aj dlhodobé rezervy.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) Deriváty

Spoločnosť v nevlastní žiadne deriváty.

m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá žiaden majetok a záväzky zabezpečované derivátmi.

n) Leasing

Finančný prenájom je obstaranie hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľ veci. Prenajatý majetok odpisuje nájomca. Záväzok voči prenajímateľovi eviduje v účtovníctve. Spoločnosť v účtovnom období neobstarala žiaden hmotný majetok formou finančného prenájmu.

o) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných v súvahe a ich daňovou základňou
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Daňovou základňou je hodnota majetku a záväzkov priradená tomuto majetku a záväzkom pre daňové účely, ktorá v budúcnosti ovplyvní základ dane.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou, alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú znížené o prípadné zľavy a zrážky.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spoločnosť eviduje majetok v nasledujúcom členení:

A. Hmotný majetok

- ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1700 EUR spoločnosť účtuje pri obstaraní do nákladov,
- dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej cene nad 1700 EUR, spoločnosť eviduje na účtoch dlhodobého hmotného majetku a odpisuje v súlade s účtovnými predpismi.

B. Nehmotný majetok

- ktorého obstarávací cena je nižšia 2400 EUR spoločnosť účtuje pri obstaraní do nákladov,
- majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 2400 EUR a použiteľnosťou dlhšou ako 1 rok eviduje na účtoch dlhodobého nehmotného majetku a odpisuje v súlade s účtovnými predpismi.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania na základe stanoveného individuálneho odpisového plánu.

Predpokladaná doba odpisovania dlhodobého hmotného majetku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
TZ kultúrnej pamiatky	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Výpočtová technika	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Údaje uvádzané v tabuľkách sú uvádzané v celých EUR.

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**a) prehľad o pohybe neobežného majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - rok 2015							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva-ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015		30 658						30 658
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2015	0	30 658	0	0	0	0	0	30 658
Oprávky								
Stav k 1.1.2015		30 658						30 658
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2015	0	30 658	0	0	0	0	0	30 658
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2014							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva-ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	30 658	0		0	0	0	30 658
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2014	0	30 658	0	0	0	0	0	30 658
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	30 658	0		0	0	0	30 658
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2014	0	30 658	0	0	0	0	0	30 658
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - rok 2015							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	35 454	1 207 542	54 538		90 333			1 387 867
Prírastky								0
Úbytky					27 735			27 735
Presuny								0
Stav k 31.12.2015	35 454	1 207 542	54 538	0	62 598	0	0	1 360 132
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	541 451	52 601		87 727			681 779
Prírastky	0	35 271	923					36 194
Úbytky					27 735			27 735
Stav k 31.12.2015	0	576 722	53 524	0	59 992	0	0	690 238
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	35 454	666 091	1 937	0	2 606	0	0	706 088
Stav k 31.12.2015	35 454	630 820	1 014	0	2 606	0	0	669 894

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2014							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	35 454	1 207 542	54 538		90 333			1 387 867
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2014	35 454	1 207 542	54 538	0	90 333	0	0	1 387 867
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	505 555	51 432		87 727			644 714
Prírastky	0	35 896	1 169					37 065
Úbytky								0
Stav k 31.12.2014	0	541 451	52 601	0	87 727	0	0	681 779
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	35 454	701 987	3 106	0	2 606	0	0	743 153
Stav k 31.12.2014	35 454	666 091	1 937	0	2 606	0	0	706 088

Inventarizácia hmotného majetku v spoločnosti bola vykonaná k termínu 31.12.2015

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok, hnutelné veci a zásoby tovaru sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou a ročné poistné je v celkovej sume 732 EUR (v roku 2014 suma vo výške 866 EUR). Spoločnosť má poistené aj dopravné prostriedky formou zákonného a havarijného poistenia, vrátane úrazového poistenia prepravovaných osôb. Ročné poistné za havarijné, zákonne a úrazové poistenie predstavuje 767 EUR (v roku 2014 suma vo výške 1.136 EUR). Záväzky z poistenia sú platené v stanovených lehotách.

c) Obmedzené práva pri nakladaní s dlhodobým majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2015 v EUR
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	0
DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

d) Nezaradený investičný majetok

Spoločnosť neeviduje vo svojom účtovníctve nezaradený investičný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Na evidenciu zásob sa využíva informačný systém KARAT

Štruktúra zásob je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Zásoba	Stav k 31.12.2014 netto v EUR	Stav k 31.12.2015 netto v EUR
- materiál	68	67
- tovar	295 984	173 349
- hotovová výroba		
- zvieratá		
- preddavky		
SPOLU	296 052	173 416

Spoločnosť účtuje o zásobách materiálu, tovaru. Inventarizácia zásob bola v zmysle zákona o účtovníctve vykonaná v termíne k 31.12.2015 v skladových zásobách.

Inventarizáciou zistené rozdiely sa zúčtovávajú ako manká, alebo prebytky.

a) Opravné položky k zásobám

Spoločnosť neeviduje poškodené zásoby, ktorých čistá realizačná hodnota je nižšia ako ich obstarávacia cena ku dňu účtovnej závierky.

b) Obmedzené práva k zásobám

Spoločnosť nemá obmedzené práva k zásobám

c) Poistenie zásob

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou do výšky 250 tis. EUR.

d) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

e) Vlastná výroba

Spoločnosť nemá vlastnú výrobu.

4. Pohl'advky**a) Opravné položky k pohľadávkam**

<i>Tvorba OP</i>	<i>stav k 31.12.2014 v EUR</i>	<i>tvorba v EUR</i>	<i>zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne- nosti v EUR</i>	<i>zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctv a v EUR</i>	<i>stav k 31.12.205 v EUR</i>
za dlžníkmi v konkurze					
pohľadávky z obchodného styku	115 386				115 386
ostatné pohľadávky	7 635	0	0	0	7 635
spolu	123 021	0	0	0	123 021
ostatná tvorba					
pohľadávky z obchodného styku					0
ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
spolu	0	0	0	0	0
celkom	123 021	0	0	0	123 021

b) Veková štruktúra pohľadávok

Hodnota **brutto** krátkodobých pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2015</i>	<i>v lehote splatnosti EUR</i>	<i>o lehote splatnosti EUR</i>	<i>pohľadávky spolu EUR</i>
Dlhodobé pohľadávky			
pohľadávky z obchodného styku			0
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
pohľadávky z obchodného styku	4 097 778	115 386	4 213 164
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
sociálne poistenie			
daňové pohľadávky a dotácie			0
iné pohľadávky		7 635	7 635
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 097 778	123 021	4 220 799

veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2014	lehota splatnosti	lehota splatnosti	pohľadávky spolu
	EUR	EUR	EUR
Dlhodobé pohľadávky			
pohľadávky z obchodného styku			0
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
pohľadávky z obchodného styku	4 382 924	115 386	4 498 310
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
sociálne poistenie			
daňové pohľadávky a dotácie			0
iné pohľadávky		7 635	7 635
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 382 924	123 021	4 505 945

pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	stav k 31.12.2014	stav k 31.12.2015
	EUR	EUR
pohľadávky po lehote splatnosti	123 021	123 021
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	4 382 924	4 097 778
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 505 945	4 220 799
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 roko	0	0
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

c) Pohľadávky kryté záložným právom alebo ináč zabezpečené

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu k 31.12.2015	Hodnota pohľadávky k 31.12.2015
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

d) Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Odložený daňový záväzok	k 31. 12. 2014	k 31. 12. 2015
	EUR	EUR
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	-483 026	-461 071
možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
sadzba dane z príjmov / v % /	22	22
odložená daň (záväzok -) / (pohľadávka +)	-106 266	-101 436

Spoločnosť v roku 2015 vykazuje odložený daňový záväzok vo výške 101.436 EUR. Spoločnosť uplatňuje princíp opatrnosti a o odloženej daňovej pohľadávke účtuje len do výšky odloženého daňového záväzku.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Štruktúra finančných účtov:

	31. 12. 2014	31. 12. 2015
	EUR	EUR
peniaze	2 223	1 738
účty v bankách	1 346 574	1 340 611
spolu	1 348 797	1 342 349

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Ide o nasledujúce položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2015
	EUR	EUR
náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 798	1 542
poistenie skladov, zásob, áut, haly, zodpovednosti	1 381	1 427
telefónne poplatky a internet	411	109
diaľničné známky	6	6
predplatné	0	0
bankové poplatky a úroky z leasingu		
ostatné náklady budúcich období		
príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	146	90
bankové úroky	146	90
spolu	1 944	1 632

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

a) Popis základného imania

Základné imanie zapísané v Obchodnom registri je vo výške 232.425 EUR a predstavuje 100% upísaného základného imania. Základné imanie je v celej výške splatené. Základné imanie je tvorené vkladmi troch spoločníkov. Menovitá hodnota jedného vkladu je 77.475 EUR.

Základné imanie sa oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nezmenilo.

Štruktúra spoločníkov je uvedená v časti C.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti P.

b) Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku

Spoločnosť v účtovnom období nepreceňovala majetok.

c) Rozdelenie účtovného výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí rozhodlo o zúčtovaní výsledku hospodárenia za rok 2014 nasledovne:

Názov položky	rok 2014
účtovný zisk	44 848
rozdelenie účtovného zisku spoločníkom	44 848
prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	0

Predbežný návrh na vysporiadanie účtovného výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie je:

Názov položky	rok 2015
účtovný zisk	74 565
rozdelenie účtovného zisku spoločníkom	0
prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	74 565

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bežné účtovné obdobie:

Druh rezervy	stav k 1.1.2015	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31.12.2015
	v EUR	v EUR	v EUR	v EUR	v EUR
krátkodobé rezervy					
zákonné rezervy					
mzdy za dovolenku, vrátane soc.	508	1 658	508		1 658
odmeny					0
audit					
nevyfakturované dodávky					
zákonné rezervy spolu	508	1 658	508		1 658
ostatné rezervy					
odchodné					0
reklamácie odb.					0
rezerva na straty z fin.derivátov					0
nevyfakturované dodávky	158	73	158		73
audit	4 100	2 050	4 100		2 050
rezervy na pokuty					0
rezervy na nedoriešené reklamácie					0
rezerva na odmeny					0
ostatné rezervy spolu	4 258	2 123	4 258		2 123
krátkodobé rezervy spolu	4 766	3 781	4 766		3 781
dlhodobé rezervy					
odchodné	3 535	-352			3 183
dlhodobé rezervy spolu	3 535	-352	0		3 183
Rezervy celkom	8 301	3 429	4 766		6 964

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

<i>Druh rezervy</i>	<i>stav k 1.1.2014</i>	<i>tvorba</i>	<i>použitie</i>	<i>zrušenie</i>	<i>stav k 31.12.2014</i>
	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>
krátkodobé rezervy					
zákonné rezervy					
mzdy za dovolenku, vrátane soc.	1 120	508	1 120		508
odmeny					0
zverejnenie účtovnej závierky, audit	4 100	4 100	4 100		4 100
nevyfakturované dodávky	154	158	154		158
zákonné rezervy spolu	5 374	4 766	5 374		4 766
ostatné rezervy					
odchodné					0
reklamácie odb.					0
rezerva na straty z fin.derivátov					0
dovolenka podľa manažér.zmluvy					0
zverejnenie účtovnej závierky, audit					0
rezervy na pokuty					0
rezervy na nedoriešené reklamácie					0
rezerva na odmeny					0
ostatné rezervy spolu	0	0	0		0
krátkodobé rezervy spolu	5 374	4 766	5 374		4 766
dlhodobé rezervy					
odchodné	4 161	-626			3 535
dlhodobé rezervy spolu	4 161	-626	0		3 535
Rezervy celkom	9 535	4 140	5 374		8 301

a) krátkodobé rezervy

Spoločnosť tvorila krátkodobú zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov celkom vo výške 1.658 EUR (v roku 2014 vo výške 508 EUR). Rezerva vo výške 2.050 EUR bude použitá na overenie účtovnej závierky audítorom.

b) dlhodobé rezervy

Spoločnosť tvorí dlhodobú rezervu na odchodné celkom vo výške 3183 EUR (v roku 2014 vo výške 3535 EUR).

3. Závazky**a) Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>veková štruktúra záväzkov</i>	<i>k 31. 12. 2014</i>	<i>k 31. 12. 2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
záväzky po lehote splatnosti		
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	5 045 877	4 592 003
spolu krátkodobé záväzky	5 045 877	4 592 003
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	107 275	102 152
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
spolu dlhodobé záväzky	107 275	102 152

b) Záväzky zabezpečené záložným právom

Žiadny z našich záväzkov voči dodávateľom nie je krytý záložným právom na majetok spoločnosti.

c) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť k 31.12.2015 vykazuje odložený daňový záväzok, ktorého výpočet je uvedený v tabuľke v časti F4d).

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Tvorba a čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>
stav k 1. januáru	1 009	1 008
tvorba na ťarchu nákladov	689	707
prídel zo zisku		
čerpanie	690	1 000
stav k 31. decembru	1 008	715

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde.

5. Bankové úvery

Spoločnosť nečerpá žiadne bankové úvery.

a) Kontokorentné úvery na krytie prevádzkových potrieb

Spoločnosť nečerpá žiadne kontokorentné úvery

b) Dlhodobé úvery

Spoločnosť nečerpá žiadne dlhodobé úvery.

c) Zabezpečenie úverov

Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť nečerpá žiadne úvery, nie je potreba tieto zabezpečovať.

d) Záruky tretou osobou

Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť nečerpá žiadne úvery, nie je potreba tieto ručiť tretou osobou.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položky časového rozlíšenia výdavkov</i>	31.12.2014	31.12.2015
	EUR	EUR
výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
bankový poplatok		
reklama		
dobropisy vystavené v nasledujúcom účtovnom období		
ostatné výdavky budúcich období		
výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	0

7. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Najväčší objem výnosov tvorili tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb v hodnote 202.925,- EUR a tržby za predaj tovaru vo výške 16.511.875,- EUR

Tržby za vlastné výrobky, tovar a služby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke v členení na tuzemsko a zahraničie:

<i>Teritórium</i>	<i>Tržby z vlastnej výroby</i>		<i>Tržby z predaja tovaru</i>		<i>Služby</i>		<i>Spolu</i>	
	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<i>tuzemsko</i>			14 503 666	16 511 875	11 634	13 468	14 515 300	16 525 343
<i>zahraničie</i>	0	0	0	0	164 230	192 457	164 230	192 457
spolu	0	0	14 503 666	16 511 875	175 864	205 925	14 679 530	16 717 800

2. Aktivácia

Prehľad o aktivácii je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Prehľad o aktivácii</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	EUR	EUR
aktivácia dlhodobého HM		
aktivácia služieb		
aktivácia materiálu		
spolu	0	0

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Štruktúra ostatných výnosov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Štruktúra ostatných výnosov z hospodárskej činnosti</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Ostatné výnosy z HČ	6 265	3 374
v tom : zmluvné pokuty a penále		
ostatné pokuty a penále		
výnosy z postúpených pohľadávok		
inventúrne prebytky		
preplatok poistného		
ostatné prevádzkové výnosy z prenájmu	6 265	3 374

4. Ostatné významné položky výnosov

Štruktúra ostatných významných položiek výnosov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Štruktúra ostatných významných položiek výnosov</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	4 160
v tom : tržby z predaja dlhodobého majetku		4 100
tržby z predaja materiálu		60

5. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Prehľad kurzových rozdielov</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0	47

6. Výnosové úroky

Štruktúra výnosových úrokov je uvedená v tabuľke:

<i>Štruktúra výnosových úrokov</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
úroky z bankových účtov	1 883	1 445
úroky z ostatných pôžičiek	0	0
spolu	1 883	1 445

7. Zmena stavu výroby

Spoločnosť nemá vlastnú výrobu.

8. Čistý obrat

Štruktúra iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou:

<i>Názov položky</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
tržby za vlastné výrobky	0	0
tržby z predaja služieb	175 864	205 925
tržby za tovar	14 503 666	16 511 875
výnosy za zákazky	0	0
tržby z predaja dlhod.majetku a materiálu	0	4 160
iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 265	3 374
Spolu	14 685 795	16 725 334

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady za poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Náklady na poskytnuté služby</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Náklady na opravy a udržiavanie	4 873	4 967
Náklady na cestovné	403	411
Náklady na reprezentáciu	467	554
v tom : reklamné predmety do 16,60 EUR	0	0
reklamné predmety nad 16,60 EUR	0	0
ostatné náklady na reprezentáciu	467	554
Náklady na ostatné služby	22 052	20 459
v tom : audit	4 100	4 100
prepravné	6	37
telefóny,internet,poštovné	2 067	2 131
revízie a zabezpečovací systém	1 872	2 110
parkovné	377	380
spracovanie účtovníctva	7 980	7 980
reklama a inzercia	300	300
softvér,údržba softvéru a práce VT	4 361	2 384
ostatné služby	989	1 037
Osobné náklady	106 141	109 023
v tom : mzdové náklady	76 207	78 892
náklady na soc.poistenie	26 039	26 984
sociálne náklady	3 895	3 147
spolu	133 936	135 414

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Prehľad kurzových strát</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
kurzové straty, z toho:		
- kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	6	33

3. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Ostatné významné položky nákladov z HČ</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Ostatné náklady na HČ		
v tom : dary	0	0
zmluvné pokuty a penále	0	0
ostatné pokuty a penále	0	0
odpis pohľadávky	0	0
ostatné prevádzkové náklady a poistné	2 051	1 629
manká a škody	0	0
spolu	2 051	1 629
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam		
spolu	0	0

4. Ostatné významné položky nákladov

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Štruktúra ostatných významných položiek nákladov</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Zostatková cena predaného dlhod. majetku a materiálu	0	0
v tom: zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
zostatková cena predaného materiálu	0	0

5. Nákladové úroky

Štruktúra nákladových úrokov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Štruktúra nákladových úrokov</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
úroky z bankových úverov	0	0
úroky z pôžičiek od spriaznených osôb	0	0
úroky z iných pôžičiek	0	0
leasingové úroky	0	0
spolu	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka	2014			2015		
	základ			základ		
	dane	daň	daň	dane	daň	daň
	EUR	EUR	%	EUR	EUR	%
výsledok hospodárenia pred zdanením	57 684		100,00 %	95 039		100,00 %
z toho teoretická daň v %	0	12 691	22,00 %	0	20 909	22,00 %
daňovo neuznané náklady	851	187	0,20 %	2 887	635	0,67 %
nezaplatené náklady		0	0,00 %		0	0,00 %
rozdiel ÚO-DO	21 266	4 679	4,92 %	20 184	4 440	4,67 %
neinkasované výnosy		0	0,00 %		0	0,00 %
výnosy nepodl.dani	-2 509	-552	-0,58 %	-1 797	-395	-0,42 %
základ dane	77 293	17 004	26,54 %	116 313	25 589	26,92 %
umorená strata	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
základ dane - splatná daň	77 293	17 377	30,12 %	116 313	25 874	27,22 %
odložená daň	0	-4 541	-4,78 %	0	-4 830	-5,08 %
dodatočná daň	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
celková vykázaná daň		12 836			21 044	

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) Podmienený majetok – spoločnosť nevykazuje

1b) Podmienené záväzky – spoločnosť nevykazuje

2) Ostatné finančné povinnosti – spoločnosť nevykazuje

3) Podsúvahové účty – neeviduje položky sledované na podsúvahových účtoch (§ 85 PU):

L. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (NÁSLEDNÉ UDALOSTI)

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali udalosti:

a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku

b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

- d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti
- e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku
- f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne
- g) Vydanie dlhopisy a iné cenné papiere
- h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky
- i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

[Vysvetlivky: Následná udalosť – udalosť, ktorá sa stala následne po závierkovom dni do dňa podpísania výkazov – uvádza sa v poznámkach. Upravujúci závierkový účtovný prípad – stal sa do závierkového dňa, len bol zistený do dňa podpísania výkazov – riadne sa účtuje do hlavnej knihy a riadne sa vykazuje vo výkazoch (§ 17/8 ZoU; § 2a; § 18/9; § 19/6; § 48/3; § 50/6 PU).]

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Počet členov riadiacej činnosti spoločnosti 3
Brutto príjmy činnosti členov riadiacej činnosti vo vykazovanom období
50.025 EUR
Členovia štatutárnych orgánov nemali žiadne príjmy z titulu výkonu svojej funkcie.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými osobami:

a) spoločníci

Transakcie medzi spriaznenými osobami :

Stav pohľadávok a záväzkov z obchodného styku so spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Meno	pohl'adávky z obchodného styku		záväzky z obchodného styku	
	stav k 31.12. 2014 v EUR	stav k 31.12. 2015 v EUR	stav k 31.12. 2014 v EUR	stav k 31.12. 2015 v EUR
MUDr. Milovan Ješič	0	0	0	0
MVDr. Eva Sokolská	0	0	0	0
Ing. Jozef Potočný	0	0	0	0
Celkom	0	0	0	0

Prehľad o stave iných pohľadávok a záväzkov so spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Druh pohľadávky/ záväzku	pohl'adávky		záväzky	
	stav k 31.12. 2014 v EUR	stav k 31.12. 2015 v EUR	stav k 31.12. 2014 v EUR	stav k 31.12. 2015 v EUR
prenájom nebytového priestoru	0	0	0	0
prenájom bytového priestoru	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0

Prehľad výnosov a nákladov so spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcich tabuľkách :

Meno	Výnos-predaj výrobkov a tovaru		Výnosy-predaj služieb	
	rok 2014 v EUR	rok 2015 v EUR	rok 2014 v EUR	rok 2015 v EUR
MUDr. Milovan Ješič	0	0	2 938	1 734
MVDr. Eva Sokolská	0	0	1 492	890
Ing. Jozef Potočný	0	0	1 251	750
Celkom	0	0	5 681	3 374

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad zmien vlastného imania so stavom k 31.12.2015

<i>Položka</i>	<i>stav k 31.12.2014 v EUR</i>	<i>prírastky EUR</i>	<i>úbytky EUR</i>	<i>presuny EUR</i>	<i>stav k 31.12.2015 v EUR</i>
Základné imanie					
Základné imanie	232 425	0	0	0	232 425
Vlastné akcie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	13 876	0	0	0	13 876
Zákonný rezervný fond z kap. vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenie majetku		0		0	0
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín		0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	23 243	0	0	0	23 243
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne a ostatné fondy	35 586	0	0	0	35 586
Výsledok hospodárenia min. rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 224 374		20 119		1 204 254
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp.za bežné účt. obdobie	44 848	74 565	44 848		74 565
Vlastné imanie	1 574 352	74 565	64 967	0	1 583 950

Prehľad zmien vlastného imania so stavom k 31.12.2014

<i>Položka</i>	<i>stav k 31.12.2013 v EUR</i>	<i>prírastky EUR</i>	<i>úbytky EUR</i>	<i>presuny EUR</i>	<i>stav k 31.12.2014 v EUR</i>
Základné imanie					
Základné imanie	232 425	0	0	0	232 425
Vlastné akcie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	13 876	0	0	0	13 876
Zákonný rezervný fond z kap. vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenie majetku		0		0	0
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín		0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	23 243	0	0	0	23 243
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne a ostatné fondy	35 586	0	0	0	35 586
Výsledok hospodárenia min. rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 240 541	18 333	34 500		1 224 373
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp.za bežné účt. obdobie	18 333	44 848	18 333		44 848
Vlastné imanie	1 564 004	63 181	52 833	0	1 574 352

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol zostavený nepriamou metódou. Pre vykázanie peňažných tokov zo základnej podnikateľskej činnosti bola použitá nepriama metóda, pre investičnú a finančnú činnosť priama metóda.

Peňažné prostriedky

Pre potreby zostavenia prehľadu peňažných tokov peňažnými prostriedkami sú :

- peniaze v hotovosti a ceniny,
- peňažné prostriedky na bankových účtoch a peniaze na ceste

		Skutočnosť v tis. EUR	
P.č.	Názov položky	bežné účtovné	minulé účtovné
		obdobie	obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z / S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	95,61	57,68
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hosp. z BČ (A 1.1.až A1.13)	30,33	35,39
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	36,19	37,06
A. 1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-0,31	0,21
A. 1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-1,45	-1,88
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 (+/-)	-4,10	
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.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A 2. 1 až A 2.3)	-72,65	158,50
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	273,75	-236,96
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-469,04	428,11
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	122,64	-32,65
A*	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)	53,29	251,57

A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1,45	1,88
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do		
	finančných činností(-)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré	-0,29	-0,79
	sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A.10.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z prev. činnosti		-0,08
A**	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A3+A4+A7+A10)	54,45	252,58
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4,10	
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	4,10	0,00
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.2 až C 1.8)	-65,00	-34,50
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. 1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou(-)		
C. 1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej	-65,00	-34,50
	jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých	0,00	0,00
	záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.3 až C 2.10)		
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 (-)		
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 prenajatej veci (-)		
C. 2.9.	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 (+)		
C. 2.10.	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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 a C2)	-65,00	-34,50
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	-6,45	218,08
	(súčet A + B + C)		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku	1348,80	1130,72
	účtovného obdobia (+/-)		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného	1342,35	1348,80
	obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku		
	dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným		
	ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci	1342,35	1348,80
	účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku		
	dňu, ku		
	ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		

V Prešove, 29.2.2016

Spracoval : Ing. Jozef Potočník