

I. Všeobecné informácie

1) Obchodné meno účtovnej jednotky: POMARK-MD s.r.o.

Sídlo: Rebarborová 41, 82107 Bratislava

Dátum založenia: 16.07.2002

Dátum vzniku: 29.07.2002

IČO: 35840951

DIČ: 2020226208

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Veľkodistribúcia zdravotníckych pomôcok, nákup a predaj kozmetických prostriedkov a výživ. doplnkov.

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 15.05.2015

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna

4) Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

II. Informácie o orgánoch spoločnosti.

Členovi štatutárneho orgánu neboli poskytnuté žiadne pôžičky ani záruky.

III. Informácie o prijatých postupoch.

1) Účtovná závierka bola zostavená na základe toho, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Účtovné metódy a zásady vedenia neboli v bežnom roku zmenené.

3) Nie sú.

4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

Spoločnosť v bežnom roku nenakupovala dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť v bežnom roku nakupovala dlhodobý hmotný majetok a tento bol oceňovaný obstarávacou cenou.

Spoločnosť v bežnom roku netvorila DHM vlastnou činnosťou

Spoločnosť v bežnom roku nevlastnila cenné papiere a ani deriváty.

Spoločnosť v roku 2015 nakupovala tovarové zásoby.

Pri účtovaní zásob podnik postupoval podľa postupov účtovania spôsobom A.

Nakupované zásoby oceňoval podnik cenou: cena obstarania a dopravné náklady.

Náklady súvisiace s obstaraním sa rozpočítavali s cenou obstarania na jednotku.

Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO – prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku.

Spoločnosť oceňovala peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou.

Spoločnosť účtovala o nákladoch budúcich období. Výdavky platené v roku 2015, ktoré sa nákladovo týkajú roku 2016 spoločnosť účtovala na účte 38100 ako náklad budúcich období. Išlo o nájomné a hlavne poistenia majetku, licencia.

Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a opotrebenia. Odpisovať sa začne v mesiaci zaradenia do používania ako aj pri daňových a účtovných odpisoch. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je rovná a nižšia ako 1700,- € a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje ako o zásobách ako drobný hmotný majetok. Účtovná jednotka sa rozhodla pri servery a notebooku, ktorých obstarávacía cena bola nižšia ako 1700 odpisovať ako dlhodobý majetok.

Použité odpisové metódy

Druh majetku	Doba odpisovania	odpis. metóda
Motor. vozidlo	4 roky	rovnomerná
Majetok, kt. hodnota pod 1700	3 roky	rovnomerná

Spoločnosť neprijala darovaný majetok.

Spoločnosti neboli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

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

1) Spoločnosť nevykazuje dlhodobý nehmotný majetok.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný 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			69277			3319			72596
Prírastky			13282						13282
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			82559			3319			85878
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			57868						57868
Prírastky			8412						8412
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			66280						66280
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia			11409			3319			14728
Stav na konci účtovného obdobia			16279			3319			19598

Spoločnosť má nadobudnutý majetok, ktorý je predmetom zmluvy o zabezpečovacom prevode vlastníckeho práva, o hodnote 11.953,95 €, ide motor. vozidlo, na ktoré bol poskytnutý spotrebný úver.

Spoločnosť nemá nehnuteľný majetok .

Spoločnosť netvorila opravné položky k nadobudnutému majetku.

Informácie 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	3024	478			3502
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	3024	478			3502

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	656		656
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	656		656
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	23882	30979	54861
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	40692		40692
Krátkodobé pohľadávky spolu	64574	30979	95553

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok v cenných papieroch ani emisné kvóty.

Základné imanie je splatené s hodnotou 6639,- € a nemenilo sa oproti roku 2014.

Spoločnosť nemá upísané vlastné imanie.

Informácie k o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	12511	1674
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12511	1674
Krátkodobé záväzky spolu	138805	133278
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	92322	81979
Záväzky po lehote splatnosti	46483	51299

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	10281	6684
Tržby za tovar	560510	537118
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	349	2015
Čistý obrat celkom	571140	545817

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	103980	97324
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
súvisiace audítorské služby		0
daňové poradenstvo	300	300
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nájomné	42000	42000
Poštové služby a prepravné služby	10433	11740
Náklady na vedenie účtovníctva	8500	8500
Telefóny a mobily	4411	4240
Sprostredkovanie obchodu	8333	0
Náklady na reprezentáciu	5172	7432
Náklady na priamu reklamu	6537	4078
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Náklady na tovar po expirácii	362	7658
Náklady na odpis a postúpenie pohľadávok	0	1048
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	307	83
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	15	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úrok splátkový invest. Úver a KTK SLSP a Sberbank	3309	6933
Poistenie majetku	2458	2868
Mimoriadne náklady, z toho:		

Spoločnosť nemá náklady a ani výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt oproti minulým rokom.

V. Informácie o iných aktívach a pasívach

Spoločnosť nemá majetok účtovaný na podsúvahových účtoch.

Spoločnosť má poskytnutý kontokorentný úver od banky Sberbank, ktorý je zabezpečený záložným právom na pohľadávky z obchodného styku vo výške kontokorentu, ktorý má postupne znižujúcu sa hodnotu. Počiatočná hodnota v roku 2015 bola 13000€. Zároveň má záložné právo na pohľadávku na výplatu z akýchkoľvek účtov a blankozmenku na MUDr.Hudeca.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	13000	13000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	13000

Kontokorent poskytnutý bankou SLSP je zabezpečený pristúpením dlžníka MUDr. Hudeca. Spoločnosť nemá podmienené záväzky zo súdnych rozhodnutí.

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

V spoločnosti nenastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky do budúcnosti.

VII. Ostatné informácie

Spoločnosť nemá udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.