

A VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: **ADUSTRADE s.r.o.**
2. Sídlo účtovnej jednotky: **Fraňa Kráľ'a 2049, 058 01 Poprad**
3. Dátum založenia: **13.3.2015**
4. Dátum vzniku: **27.3.2015**
5. Opis hospodárskej činnosti: **Distribúcia liekov**
6. Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

áno

nie

7. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná jednotka zostavuje riadnu ÚZ ku poslednému dňu účtovného obdobia.

8. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2,25	
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1,75	
počet vedúcich zamestnancov	0,75	

Spoločnosť začala aktívne s činnosťou v auguste 2015

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti

áno

nie

2. Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy neboli zmenené

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

a) obstarávacou cenou

- | | |
|---|---|
| x | dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou |
| x | dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou |
| x | dlhodobý finančný majetok |

x	zásoby obstarané kúpou
x	pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
x	záväzky pri ich prevzatí
x	krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke: provízia, dopravné, poistné, iné ...

b) menovitou hodnotou

x	peňažné prostriedky a ceniny
x	pohľadávky pri ich vzniku
x	záväzky pri ich vzniku

4. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidiel pre účtovanie dlhodobého majetku:
Nehmotná majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume **2.400 EUR**, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do Dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume **1.700 EUR**, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Spoločnosť nemá záložné právo na majetku.

1. Pohľadávky

Pohľadávky podľa splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	28 595	68 808	97 403
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	43 938		43 938
Iné pohľadávky	2 000		2 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	74 533	68 808	143 341

2. Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 176	
Bežné bankové účty	135 900	
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	137 076	

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Rezervy

Rezervy bežného účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	735			735
Dovolenka		552			552
Fondy		183			183

2. Záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Dlhodobé záväzky spolu	36	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	36	
Krátkodobé záväzky spolu	230 331	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	36 887	
Záväzky po lehote splatnosti	193 444	

3. Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	38	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	38	
Čerpanie sociálneho fondu	3	
Konečný zostatok sociálneho fondu	35	

4. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e		f
Krátkodobé pôžičky						
ADUS s.r.o.	€	5 %	31.12.2016	400 000	400 000	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	474	
Tržby za tovar	1 110 476	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 110 950	

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	17 008	
<i>Náklady voči audítorovi</i>		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	16 000	
Nájom	6 000	
Účtovníctvo	5 000	
Doprava	5 000	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 037 016	
Tovar	1 026 638	
Materiál, energie	55	
Osobné náklady	10 323	
Finančné náklady, z toho:	6 168	
Úroky	6 074	
Bankové poplatky	94	

J. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	46 706	x	x		x	x
teoretická daň	x	10 275	22	x		
Daňovo neuznané náklady	3 149	693	22			
Výnosy nepodliehajúce dani	4	1	22			
Umorenie daňovej straty						
Spolu	49 851	10 967	22			
Splatná daň z príjmov	x	10 968		x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	10 968		x		

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Ing. Dušan Sichrovský ADUS	01	282 995	
ADUS, s.r.o.	01	12 130	
ADUSCENTRUM s.r.o.	01	28 000	
ADUSPHARM s.r.o.	01	14 794	
ADUSPLUS s.r.o.	01	11 606	
STADUS s.r.o.	01	3 709	
ADUSPLUS s.r.o.	02	128 107	
ADUS, s.r.o.	02	176 960	
ADUSPHARM s.r.o.	02	231 955	
ADUSCENTRUM s.r.o.	02	27 397	
STADUS s.r.o.	02	805	
Ing. Dušan Sichrovský ADUS – dod.	03	16 078	
ADUS, s.r.o.	08	400 000	

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

Po 31.12.2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia za rok 2015

P. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Zmeny vlastného imania bežného účtovného obdobia

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie		5 000			5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účt.obd.		35 738			35 738
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V časti D sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V časti I sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons.	–	konsolidovaný
CP	–	cenný papier
DFM	–	dlhodobý finančný majetok
DHM	–	dlhodobý hmotný majetok
DIČ	–	daňové identifikačné číslo
DNM	–	dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ	–	dcérska účtovná jednotka
IČO	–	identifikačné číslo organizácie
OP	–	opravná položka
PSC	–	poštové smerovacie číslo
ÚJ	–	účtovná jednotka
VI	–	vlastné imanie
ZI	–	základné imanie