

A VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: **ADUSPLUS s.r.o.**
2. Sídlo účtovnej jednotky: **Fraňa Kráľa 2049, 058 01 Poprad**
3. Dátum založenia: **22.04.2008**
4. Dátum vzniku: **22.04.2008**
5. Opis hospodárskej činnosti: **Verejná lekáreň**
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	6,8	6,7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	7,7	7
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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 pravidlá 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

1. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok - bežné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	17 046						17 046
Prírastky		4 464							4 464
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		4 464	17 046						21 510
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	17 046						17 046
Prírastky		224							224
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		224	17 046						17 270
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0						0
Stav na konci účtovného obdobia		4 240	0						4 240

Dlhodobý hmotný majetok - predchádzajúce obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			17 046						17 046
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			17 046						17 046
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			17 046						17 046
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			17 046						17 046
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

2. Zásoby

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	131 000

3. 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			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	118 141	9 748	127 889
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			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	118 141	9 748	127 889

Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	127 889

4. Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 252	500
Bežné bankové účty	58 727	23 581
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	63 979	24 081

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia hlavne finančné rabaty za bežný rok vysporiadané v nasledujúcom roku.

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	75 741
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	75 741
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	75 741

2.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:	3 211	2 138	3 211		2 138
Dovolenka	2 398	1601	2 398		1601
Fondy	813	537	813		537

Rezervy predchádzajúceho účtovného obdobia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	2 710	3 211	2 710		3 211
Dovolenky	2 005	2 398	2 005		2 398
Fondy	705	813	705		813

3.Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Dlhodobé záväzky spolu	2 236	1 977
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 236	1 977
Krátkodobé záväzky spolu	144 232	175 419
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	144 232	175 395
Záväzky po lehote splatnosti		24

4.Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 977	1 720
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	337	340
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	337	340
Čerpanie sociálneho fondu	78	83
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 236	1 977

5.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 %	31.12.2015			50 000

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	18 337	48 439
Tržby za tovar	1 357 623	1 356 103
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 375 960	1 404 542

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	36 383	54 108
<i>Náklady voči audítorovi</i>	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	26 568	47 568
Nájom	6 768	27 768
Účtovníctvo	19 800	19 800
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 196 065	1 235 820
Tovar	1 097 253	1 139 630
Materiál, energie	9 792	10 311
Osobné náklady	89 020	85 879
Finančné náklady, z toho:	3 992	5 163
Úroky	1 496	2 871
Bankové poplatky	1 992	1 785

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:	137 627	x	x	95 016	x	x
teoretická daň	x	30 278	22	x	20 904	22
Daňovo neuznané náklady	539	119	22	7 406	1 629	22
Výnosy nepodliehajúce dani	5 411	1 190	22	14 813	3 259	22
Umorenie daňovej straty						
Spolu	132 754	29 206	22	87 609	19 274	22
Splatná daň z príjmov	x	30 705	22	x	19 274	22
Odložená daň z príjmov	x			x	0	
Celková daň z príjmov	x	30 705		x	19 274	22

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	147 913	289 695
ADUS, s.r.o.	01	1 374	1 823
ADUSCENTRUM s.r.o.	01	934	2 007
ADUSPHARM s.r.o.	01	1 988	2 709
ADUSTRADE s.r.o.	01	128 107	
Ing. Dušan Sichrovský ADUS	02	25 436	22 469
ADUS, s.r.o.	02	1 387	1 218
ADUSPHARM s.r.o.	02	1 149	1 776
ADUSCENTRUM s.r.o.	02	3 293	6 186
STADUS s.r.o.	02	342	1 519
ADUSTRADE s.r.o.	02	11 606	
Ing. Dušan Sichrovský ADUS – dod.	03	22 026	19 925
PharmDr. Beáta Sichrovská – dod.	03		22 000
ADUSCENTRUM s.r.o. – odb.	03		4 864
ADUSJUH s.r.o.	03	2 400	
ADUS, s.r.o.	08		50 0000

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 konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		75 741			75 741
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účt.obd.	75 741	106 922	75 741		106 922
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Zmeny vlastného imania predchádzajúceho účtovného obdobia

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
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 účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	69 365	95 015	69 365		95 015
Vyplatené dividendy		69 365	69 365		
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
PŠČ	–	poštové smerovacie číslo
ÚJ	–	účtovná jednotka
VI	–	vlastné imanie
ZI	–	základné imanie