

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2015

1. POPIS SPOLOČNOSTI

UNIMED, spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá vznikla dňa 27.05.1991. Dňa 25.06.1991 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel s.r.o., vložka č. 948/B. Sídlo spoločnosti je Orietková 11, 821 05 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo organizácie je 17312752.

V roku 2015 boli uskutočnené tieto zmeny v zápise do Obchodného registra

- veľkodistribúcia humánnych liekov (od: 27.05.2015)
- veľkodistribúcia, dovoz, vývoz omamných látok a psychotropných látok z II. a III. skupiny prílohy č. 1 zákona č. 139/1998 Z. z. v platnom znení (od: 27.05.2015)
- uvádzanie na trh, prechovávanie, skladovanie a zaobchádzanie s určenými látkami a liekmi obsahujúcimi určené látky zaradené do skupiny I. prílohy č. 1 Nariadenia (ES) č. 273/2004 v platnom znení (od: 27.05.2015)
- veľkodistribúcia zdravotníckych pomôcok (od: 27.05.2015)
- kúpa rozličného tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj (od: 03.06.1993)
- sprostredkovanie v oblasti obchodu a služieb (od: 03.06.1993)
- reklamná a propagačná činnosť (od: 03.06.1993)
- prieskum trhu (od: 16.10.2002)
- poskytovanie ubytovacích služieb v rozsahu voľnej živnosti - turistická ubytovňa (od: 27.04.2004)
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb - obstarávateľské služby spojené s prenájomom (od: 27.04.2004)

zmena

- poskytovanie zdravotníckych služieb v neštátnom zdravotníckom zariadení v odbore veľkodistribúcia liečiv (od: 19.12.1997 do: 26.05.2015)
- poskytovanie zdravotníckej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v odbore zásobovanie liečivami, zdravotníckymi pomôckami a zdravotníckymi potrebami (od: 19.12.1997 do: 26.05.2015)

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	153	157
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	155	162
počet vedúcich zamestnancov	11	11

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
RNDr. Elena Slučiaková	6 639	100%	100%	100%
Spolu	6 639	100	100	100%

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník/Akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Spolu	X	-	-	-	-

Spoločnosť nie je súčasťou skupiny.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

(Konatelia)

Konateľ: RNDr. Elena Slučiaková
Konateľ: Slučiak Ľudovít

Spoločnosť má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny a pod.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 26.10.2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 sú nasledovné:

Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	5	20%	Lineárna
Softvér	13 mesiacov	1/13	Lineárna
Oceniteľné práva	5	20%	Lineárna
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	100%	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

a) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (*prípadne časť správnych nákladov*).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný *iným spôsobom* sa oceňuje cenou obvyklou.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Pre opravné položky k nadobudnutému majetku, ktoré vznikli pred 1. 1. 2004 platí nasledovné:

Opravná položka k nadobudnutému majetku vznikla v roku 200X ako rozdiel medzi zostatkovou účtovnou hodnotou časti podniku nadobudnutého v rámci privatizácie, kúpou, vkladom a cenou uznanou valným zhromaždením. Precenením takto získaného majetku bola časť opravnej položky k nadobudnutému majetku zúčtovaná ako zvýšenie zostatkovej ceny príslušných zložiek majetku. (Prípadne rozviesť.) V súvahe je táto opravná položka vykázaná v riadku oceňovacieho rozdielu k nadobudnutému majetku.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	20 a 40	1/20 a 1/40	Lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4, 6 a 12	1/4, 1/6 a 1/12	Lineárna
Dopravné prostriedky	4	1/4	Lineárna
Inventár	6 a 12	1/6 a 1/12	Lineárna
Iný dlhodobý hmotný majetok	13 mesiacov	100	Lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

Cenné papiere určené na obchodovanie sú cenné papiere držané za účelom obchodovania na verejnom trhu s cieľom dosahovať zisk z cenových rozdielov v krátkodobom, maximálne ročnom horizonte. Cenné papiere držané do doby splatnosti sú cenné papiere, ktoré majú stanovenú splatnosť a spoločnosť má úmysel a schopnosť držať ich do doby splatnosti. Cenné papiere a podiely realizovateľné sú cenné papiere a podiely, ktoré nie sú cenným papierom určeným na obchodovanie, cenným papierom držaným do doby splatnosti ani majetkovou účasťou.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere reálnou hodnotou, zmena reálnej hodnoty sa účtuje do nákladov alebo výnosov
- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti *metódou vlastného imania, zmena hodnoty sa účtuje na účty vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov /obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku*

- cenné papiere držané do splatnosti sa preceňujú o rozdiel medzi obstarávacou cenou bez kupónu a menovitou hodnotou. Tento rozdiel sa účtuje podľa vecnej a časovej súvislosti do nákladov alebo výnosov.

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhovú hodnotu nie je k dispozícii.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy *s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov*. Obstarávacía cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

Zásoby obstarané *iným spôsobom* sa oceňujú *ich obvyklou cenou*.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

d) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa oceňuje metódou percenta dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako *(vyber relevantné)*:

- *pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu,*
- *posúdenie, zhodnotenie vykonanej práce, napr. odpracované hodiny, počet ukončených operácií,*
- *dokončenie niektorých častí zákazky, napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí domu.*

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (ďalej len „metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

e) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

O zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj sa účtuje na základe posúdenia indikátorov priebežného transferu zhotoviteľom, *pričom rozhodnutie zhotoviteľa o existencii priebežného transferu, zhodnotenie a opis indikátorov sa uvádzajú v poznámkach účtovnej závierky.*

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa oceňuje metódou percenta dokončenia alebo metódou nulového zisku.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je doba po splatnosti pohľadávky dlhšia ako 360 dní a je opodstatnené predpokladať, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k spornej pohľadávke voči dlžníkovi alebo s ktorým sa vedie spor o jej uznanie sa tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, *emisného ážia*, *kapitálových fondov*, *oceňovacích rozdielov*, *zákonného rezervného fondu* a *výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní*.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri *okresného/krajského súdu*. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.

Spoločnosť má vytvorený zákonný rezervný fond.

l) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa do 31. decembra 2008 prepočítavali na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska, platným v deň uskutočnenia transakcie. Po 1. januári 2009 (deň zavedenia meny Euro v Slovenskej republike) sa transakcie v cudzej mene prepočítavajú na eurá

referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Popíšte stručne spôsob účtovania o výnosoch z hlavnej činnosti a o výnosoch z neobvyklých činností.

n) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- *zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,*
- *zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný*
- *zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.*

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je tržbová cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (*napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr*). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov

a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

o) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenajatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.
- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

p) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

q) Dotácie/Investičné ponuky

Spoločnosť nemá prijaté dotácie ani investičné ponuky.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	65 817	0	0	0	0	0	65 817
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 817	0	0	0	0	0	65 817
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	65 817	0	0	0	0	0	65 817
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 817	0	0	0	0	0	65 817
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará- vaný DNM	Poskyt- nuté preddav- ky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	65 817	0	0	0	0	0	65 817
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 817	0	0	0	0	0	65 817
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	61 401	0	0	0	0	0	61 401
Prírastky	0	4 415	0	0	0	0	0	4 415
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 817	0	0	0	0	0	65 817
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 0 EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0 EUR.

V aktivovaných nákladoch na vývoj sú zahrnuté výdaje na vývoj, ktorého výsledky sú určené na predaj alebo na obchodovanie, a sú rozdelené do jednotlivých položiek podľa projektov. Vedenie spoločnosti

zároveň predpokladá technický úspech a ziskovosť týchto projektov. *Tieto náklady zahrňajú (stručný popis).*

V roku 2015 a 2014 spoločnosť získala bezplatne dlhodobý nehmotný majetok vo výške 0 EUR a 0 EUR.

Spoločnosť nevykazuje v majetku goodwill.

Popis iného dlhodobého nehmotného majetku, ak je to potrebné.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestované lesné celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	905867	3687947	2337393	0	0	0	27422	1992	6960621
Prírastky	0	0	219908	0	0	0	204502	0	424410
Úbytky	0	0	102672	0	0	0	219908	0	322580
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	905867	3687947	2454629	0	0	0	12015	1992	7062450
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	1502772	1846675	0	0	0	0	0	3349446
Prírastky	0	129434	214031	0	0	0	0	0	343465
Úbytky	0	0	102672	0	0	0	0	0	102672
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	0	1632206	1958034	0	0	0	0	0	3590239
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	905867	2185175	490718	0	0	0	27422	1992	3611174
Stav na konci účtov. obdobia	905867	2055741	496595	0	0	0	12015	1992	3472210

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'- né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pesto- vateľsk é celky trvalýc h porasto v	Zákl ad- né stád o a ťa žné zvie ratá	Ost at- ný DH M	Obsta- rávaný DHM	Posk yt- nuté pred dav- ky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	842991	3734689	2336705	0	0	0	37762	1992	6954139
Prírastky	69249	0	132538	0	0	0	218613	0	420400
Úbytky	6373	46741	131850	0	0	0	228953	0	413917
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	905867	3687947	2337393	0	0	0	27422	1992	6960621
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	0	1342222	1711137	0	0	0	0	0	3053359
Prírastky	0	207291	267387	0	0	0	0	0	474678
Úbytky	0	46741	131850	0	0	0	0	0	178591
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	0	1502772	1846675	0	0	0	0	0	3349447
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	842991	2392467	625568	0	0	0	37762	1992	3900780
Stav na konci účtov. obdobia	905867	2185175	490718	0	0	0	27422	1992	3611174

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1.756.855

Založený DHM predstavuje založené nehnuteľnosti v prospech bánk pri poskytnutých bankových úveroch.

V roku 2015 a 2014 spoločnosť nezískala bezodplatne dlhodobý hmotný majetok.

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni UNIQA a.s. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie nehnuteľností a motorových vozidiel. Ročný limit plnenia je pre všetky miesta poistenia na území SR vo výške 4.030.000 EUR nehnuteľnosti a motorové vozidlá v zmysle poistného plnenia pre motorové vozidlá.. Majetok spoločnosti je poistený na znaleckú hodnotu.

c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov.	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov.	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Stav na konci účtov. obdobia	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov.	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtov. obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov.	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801
Stav na konci účtov. obdobia	3801	0	0	0	0	0	0	0	3801

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Dcérske účtovné jednotky					
UNIMED PHARMA d.o.o. Croatia	100%	100%	3801	0	3801
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	x

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	-	-	-	-	-	-
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane	-	-	-	-	-	-
Do splatnosti od jedného do troch rokov vrátane	-	-	-	-	-	-
Do splatnosti do jedného roka vrátane	-	-	-	-	-	-
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x	-	-	-	-	-

Informácie k o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
Do splatnosti viac ako päť rokov	-	-	-	-	-
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane	-	-	-	-	-
Do splatnosti od jedného do troch rokov vrátane	-	-	-	-	-
Do splatnosti do jedného roka vrátane	-	-	-	-	-
Dlhodobé pôžičky spolu	-	-	-	-	-

Na dlhodobý finančný majetok k 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014 nebolo zriadené žiadne záložné právo.

Zásoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízko obrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky na zásoby	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	-	-	-	-	-

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	-
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	-

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

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

5. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výroby	-	-	-
Náklady na zákazkovú výrobu	-	-	-
Hrubý zisk / hrubá strata	-	-	-

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	-	-
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-	-
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	-	-	-
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj	-	-	-
Hrubý zisk / hrubá strata	-	-	-

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj	-	-
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-	-
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	628 836	344 516	-70 292	0	903 060
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	628 836	344 516	-70 292	0	903 060

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2015 a 2014 vytvorené opravné položky na základe posúdenia jednotlivých pohľadávok (po splatnosti nad 360 dní) a ich zabezpečenia, pri ktorých je opodstatnené predpokladať, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorým sa vedie spor o jej uznanie.

V roku 2015 a 2014 spoločnosť z dôvodu nedobytnosti, zamietnutím konkurzu a vyrovnaním či neuspokojením pohľadávok v konkurznom riadení, atď. odpísala do nákladov pohľadávky vo výške 500 EUR a 127.915 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	175 737	0	175 737
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	175 737	0	175 737
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 320 971	180 870	1 501 841
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	8 839 784	3 174 477	12 014 261
Čistá hodnota zákazky	-	-	-
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	51 706	0	51 706
Iné pohľadávky	175 661	0	175 661
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 388 122	3 355 347	13 743 469

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

Hodnota predmetu pri pohľadávkach krytých záložným právom alebo inou formou zabezpečenia je technicky zložitá ohodnotiť, pretože nemáme presné informácie o majetku konateľov/majiteľov, ktorí poskytli osobné ručenie, aktuálne znalecké posudky založených nehnuteľností a pohľadávky predstavujú všetky súčasné a budúce pohľadávky, ktoré sa v čase menia.

Hodnota pohľadávok krytých záložným právom nie je možné presne vyčíslit', pretože používame kombináciu zabezpečení.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	7 860	6 354
Účty v bankách	4 826 508	3 237 977
Spolu	4 834 368	3 244 331

Spoločnosť má možnosť čerpať kontokorentný úver v UniCredit Bank Slovakia a.s. do dohodnutej výšky úverového rámca.. K 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 0 EUR a 0 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok	-	-	-	-
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	-	-	-	-

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách	-	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok	-	-	-	-	-
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Obstarávaný krátkodobý finančný majetok	-	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	-	-	-	-	-

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	-

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie / zníženie hodnoty (+ / -)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové CP na obchodovanie	-	-	-
Dlhové CP na obchodovanie	-	-	-
Emisné kvóty (komodity)	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	-	-	-

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	40 843	45 154
Služby	23 394	6621
Poistné	17 449	38 533
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	14 495	8 874
Poskytnuté služby	14 495	8 874
		-

9. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť nemá majetok prenájatý formou finančného prenájmu.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	-	-	-	-	-	-
Finančný výnos	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-	-

10. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z vkladu spoločníkov 6 639 EUR, ktoré je splatené.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	273 778
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	273 778
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	273 778

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
Spolu	-

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	226 443	0	0	0	226 443
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	67 218	0	0	0	67 218
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 492 148	0	0	273 778	5 765 926
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	279 778	485 952	0	-273 778	485 952

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	226 443	0	0	0	226 443
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	67 218	-	-	-	67 218
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy	-	-	-	-	-
Ostatné fondy					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 215 158	0	0	273 989	5 492 148
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	279 989	273 778	0	-273 989	273 778

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2015 nasledovne:

Pridelením na účet nerozdelený zisk minulých rokov

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
Krátkodobé rezervy, z toho:	80 724	80 724	92 287	0	72 724
DHM	-	-	-	-	-
Audit	2 500	2 500	2 500	0	2 500
Dovolenky zamestnanci	78 224	70 224	78 224	0	70 224
Zľavy a bonusy	0	0	0	0	0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
	-		-	-	
Krátkodobé rezervy, z toho:	92 297	80 724	92 287	0	80 724
DHM	-	-	-	-	-
Audit	2 000	2 500	2 000	0	2 500
Dovolenky zamestnanci	90 287	78 224	90 287	0	78 224
Zľavy a bonusy	0	0	0	0	0

Rezervy sú vytvorené z dôvodu zásady opatrnosti a predstavuje existujúcu povinnosť účtovnej jednotky, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky.

Audit – rezerva na náklady za audit spoločnosti za rok 2015, čerpanie bude v roku 2016

Dovolenky zamestnanci – rezerva na nevyčerpané dovolenky zamestnancov v zmysle zákona v zákonnej výške za rok 2015 – čerpaná bude v roku 2016

Zľavy a bonusy – rezerva na zľavy a bonusy vyplývajúcich z uzavretých zmlúv s odberateľmi.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	17 065	64 293
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 065	64 293
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-
Krátkodobé záväzky spolu	17 563 047	16 032 199
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	12 670 556	11 820 970
Záväzky po lehote splatnosti	4 892 491	4 211 229

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.12.2015 boli 4 520 717 EUR a k 31.12.2014 boli 3 390 704 EUR.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	13 102	12 282
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 140	9 498
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 139	9 498
Čerpanie sociálneho fondu	5 176	8 678
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 065	13 102

13. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Dlhodobé bankové úvery						
-	-	-	-	-		-
-	-	-	-	-		-
-	-	-	-	-		-
Krátkodobé bankové úvery						
Unicredit Bank Slovakia a.s.	EUR	2,0 %	31.07.2016	1 500 000		2 700 000
ČSOB a.s.	EUR	2,0 %	30.09.2016	1 500 000		2 800 000

UniCredit Bank Slovakia a.s.:

Multifunkčná úverová linka vo výške 4.314.000 EUR poskytnutá klientovi, možnosť čerpania vo forme kontokorentného úveru v mene EUR, fixných tranží v mene EUR, bankových záruk v mene EUR a formou treasury linky. Čerpaná k 31.12.2015 vo výške 1.500.000 EUR. Ako zabezpečenie slúžia: nehnuteľnosť, záložné právo na pohľadávky, zmenka+zmenkové vyhlásenie, vinkulácia poistného plnenia a prístup k záväzku.

ČSOB a.s.:

Úverová linka do výšky 4.149.000 EUR čerpaná vo výške 1.500.00 EUR formou revolvingového úveru s možnosťou čerpania v CZK, EUR, USD a CHF na financovanie prevádzkového kapitálu – financovanie obežných aktív – zásob a vybraných pohľadávok. Ručený nehnuteľnosťou a pohľadávkami podľa Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam a blankozmenkou spoločnosti.

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
Dlhodobé pôžičky						
-	-	-	-	-		-
-	-	-	-	-		-
-	-	-	-	-		-
Krátkodobé pôžičky						
-	-	-	-	-		-
-	-	-	-	-		-
-	-	-	-	-		-
Krátkodobé finančné výpomoci						
UNIMED PHARMA s.r.o.	EUR	2,0%	31.12.2016	3 000 000	3 000 000	2 000 000
-	-	-	-	-		-

Zmluva o úvere s UniCredit Bank Slovakia a.s. a ČSOB a.s. obsahuje nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. Udržiavať platobný styk v ich peňažných ústavoch, vrátane vedenia účtov
2. Plniť ukazovatele hospodárenia stanovené v zmluvách
3. Mať dostatočnú výšku/štruktúru hodnoty založených pohľadávok

K 31. decembru 2015 spoločnosť tieto podmienky plnila, a nebola upozornená, že by dochádzalo k porušeniu zmluvných podmienok

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

(EUR)	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
2016	3 000 000	0	3 000 000
2017	-	-	-
2018	-	-	-
2019	-	-	-
2016 a ďalej	-	-	-

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Podľa zákona o daniach z príjmov môže spoločnosť previesť daňovú stratu do nasledujúcich rokov.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou,	127 397	230 592
Odpočítateľné	127 397	230 592
Zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou,	225 612	222 571
Odpočítateľné	225 612	222 571
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	87 407	53 036
Uplatnená daňová pohľadávka	87 407	53 036
Zaúčtovaná ako náklad	87 407	53 036
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	51 191
Zmena odloženého daňového záväzku	0	51 191
Zaúčtovaná ako náklad	0	51 191
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku.

15. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
	-	-

16. DERIVÁTY

Spoločnosť má uzavreté zmluvy o derivátoch, ktoré člení na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. K 31. decembru 2015 a 2014 spoločnosť precenila deriváty na reálnu hodnotu a kladné, resp. záporné reálne hodnoty derivátov sú vykázané v iných pohľadávkach, resp. v iných záväzkoch.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	Pohl'adávký	záväzky	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-

Deriváty nespĺňajúce podmienky pre zabezpečenie sú zahrnuté v derivátoch určených na obchodovanie.

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok vykázaný v súvahe	-	-
Závazok vykázaný v súvahe	-	-
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	-	-
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	-	-
Spolu	-	-

17. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina	-	-	-	-	-	-
Finančný náklad	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-	-

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu pred 1.1.2004 k 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014 – žiadny.

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014 – žiadny.

18. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť poskytla neposkytla záruky, ktoré nie sú vyššie uvedené.

Spoločnosť vedie súdne spory voči odberateľom, ktorí si neuhrádzajú svoje záväzky načas.

Budúce práva a povinnosti z devízových termínovaných obchodov, opčných obchodov, derivátových obchodov, servisných zmlúv, poisťných zmlúv atď. - žiadne

Popíšte ďalší významný majetok a záväzky, ktoré nie sú uvedené v súvahe, napr. záväzky vyplývajúce z nájomných zmlúv (okrem lízingu) - žiadne

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prenájatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	210 000	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	210 000	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Informácie o podmienenom záväzku:

Spoločnosť je spoludlžníkom spoločnosti MODRALEK s.r.o., Vajanského 68, 900 01 Modra, IČO: 44176813 pri kontokorentnom úvere voči UniCredit Bank Slovakia a.s. vo výške 210.000 EUR.

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv	-	-
Práva z poisťných zmlúv	-	-
Práva z koncesionárskych zmlúv	-	-
Práva z licenčných zmlúv	-	-
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z	-	-
Práva z privatizácie	-	-
Práva zo súdnych sporov	-	-
Iné práva	-	-

19. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj tovarov		Služby (nájom, marketing a pod.)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	84 290 362	83 614 905	422 616	415 233	-	-
Spolu	84 290 362	83 614 905	422 616	415 233	-	-

Vo výnosoch ďalej spoločnosť neeviduje dotácie na prevádzkové účely prijaté zo štátneho rozpočtu.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-
Manká a škody	X	X	X	-	-
Reprezentačné	X	X	X	-	-
Dary	X	X	X	-	-
Iné	X	X	X	-	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	-	-

Aktivácia

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
	-	-
	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	108 581	193 414
Inventarizačné rozdiely na zásobách	74 713	74 957
Zmluvné pokuty, penále a úroky	5 000	17 805
Prijaté náhrady škôd od poisťovne	25 744	15 781
Finančné výnosy, z toho:	744	388
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	519	288
<i>Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	1	9
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	225	100
Výnosy z derivátových obchodov	0	0
Výnosové úroky	225	100
Mimoriadne výnosy, z toho:	-	-
	-	-
	-	-

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	422 616	415 233
Tržby za tovar	84 290 362	83 614 905
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	84 712 978	84 030 138

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	787 937	746 106
Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:	2 500	5 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	5 000
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	785 437	741 106
<i>Provízie za sprostredkovanie predaja</i>	118 458	214 455
<i>Nájomné</i>	174 410	172 021
Opravy a udržiavanie (áut, ...)	121 709	113 466
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti,		
Inventarizačné rozdiely na zásobách	127 965	105 038
Poistné	65 002	70 039
Preexpirované zásoby	23 920	29 392
Finančné náklady, z toho:	199 571	203 595
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	123	305
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	6	7
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	199 571	203 290
Náklady na derivátové obchody	-	-
Nákladové úroky	136 894	148 568
Bankové poplatky	62 554	54 722
Mimoriadne náklady, z toho:	-	-
	-	-
	-	-

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	542 327	x	X	389 164	x	X
Teoretická daň	X	119 312	22%	x	85 616	22%
Daňovo neuznané náklady	107 861	23 729	22%	135 772	29 870	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 980	-1 096	22%	-1 024	-225	22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	22%	0	0	22%
Umorenie daňovej straty	0	0	22%	0	0	22%
Zmena sadzby dane	0	0	22%	0	0	22%
Iné	-226	-43	19%	-106	-20	19%
Spolu	644 983	141 896	22%	523 806	115 237	22%
Splatná daň z príjmov	x	141 939	22%	x	115 255	22%
Odložená daň z príjmov	x	-85 562	22%	x	131	22%
Celková daň z príjmov	x	56 377	10%	x	115 386	30%

Rozdiel medzi splatnou daňou z príjmov a vyčíslenou daňou z príjmov, vyplynul zo zúčtovania dane zrazenej z bankových úrokov.

20. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH A INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Lekárň UNIMED PHARMA s.r.o.	01	41 063	X
UNIMED PHARMA s.r.o.	01	3 681 779	X
Lekárň AVION s.r.o.	02,03	1 305 009	X
Lekárň BELLIS s.r.o.	02,03	249 351	X
Lekárň KRYŠTÁL s.r.o.	02,03	366 695	X
Lekárň MARTA s.r.o.	02,03	262 110	X
Lekárň OCULUS s.r.o.	02,03	827 176	X
Lekárň POŠEŇ s.r.o.	02,03	464 375	X
Lekárň PRI STANICI s.r.o.	02,03	443 492	X
Lekárň SOBLAHOVSKÁ s.r.o.	02,03	755 575	X
Lekárň UNIMED PHARMA s.r.o.	02,03	344 929	X
PHARMACENTRUM s.r.o.	02,03	2 301 120	X
UNIMED PHARMA s.r.o.	02,03	103 154	X
UNIMED PHARMA s.r.o.	08	40 000	X

21. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný *nepriamou* metódou.

Prehľad o peňažných tokoch

(EUR)

Názov spoločnosti:

UNIMED s.r.o., Oriešková 11, 821 05 Bratislava

Označenie	Text		Účtovné obdobie	
			2015	2014
a	B	c		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov		542 329	389 164
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti		838 609	787 351
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku		343 465	459 037
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)			
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobutnutému majetku			
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv			
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		274 224	180 102
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		-1 311	-125
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov			
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		136 894	148 568
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-225	-100
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky			
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky			
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent			
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru		85 562	-131
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu		675 287	-719 524
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		890 629	-1 057 043
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		-75 692	-420 315
A.2.3.	Zmena stavu zásob		-139 650	757 834
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov			
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		225	100
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		-136 894	-148 568
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností			
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností			
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností		-115 237	-116 057
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť			
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť			
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		1 804 319	192 466

B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku			
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku		-219 908	-201 786
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách			
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku			
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		5626	96 383
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách			
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine			
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v skupine			
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám			
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám			
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie			
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie			
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností			
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť			
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti		-214 282	-105 403
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní			
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov			
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou			
C.1.3.	Prijaté peňažné dary			
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi			
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných podielov			
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou			
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou			
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti			
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov			
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhodobých cenných papierov			
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť			
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov s výnimkou úverov poskytnutých na hlavnú činnosť			
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.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti			

C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti			
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností			
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností			
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť			
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť			
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností			
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť			
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti			
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov		1 590 037	87 063
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia		3 244 331	3 157 268
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		4 834 368	3 244 331
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke			
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia		4 834 368	3 244 331

Významné udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.