

ČI.I. Všeobecné údaje:Účtovné obdobie **2015****(1) Názov právnickej osoby :**

Obchodné meno účtovnej jednotky: Philadelphia Scientific Slovakia, s.r.o.
Sídlo: 067 71 LADOMÍROV
Dátum založenia: 22.03.2010
Dátum vzniku: 22.03.2010
Zápis v OR Okresný súd Košice I.: vložka č. 25343/V
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia: 18. 04. 2009
Dátum vzniku: 18. 04. 2009
Registrácia: Okresný súd Prešov
Vložka č. 21514/P
Účtovná jednotka bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 30.03.2009 podľa zákona č. 513/91 Zb.z. v znení neskorších zmien a doplnkov.

- (1) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Meno, priezvisko, obchodné meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
Jozef Kirňak	Spoločník - konateľ	

- (2) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Účtovná jednotka vykonáva obchodnú činnosť, a to:

- Prípravné práce pre realizáciu stavby
- Dokončovacie práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- Ukončovanie stavieb a ich zmien
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- Reklamné a marketingové služby

(2) Údaje o konsolidovanom celku :

Účtovná jednotka nie je členom konsolidovaného celku.

(3) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5,07	6,08

Či.II. Informácie o prijatých postupoch

(1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

(2) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný

Účtovná jednotka v nevlasťní nehmotný majetok.

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný

Nakupovaný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania. Náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, inštaláciu, poistné, provízie, registračný poplatok, poplatok za leasingové zmluvy, skonto eviduje na jednotlivých nákladových účtoch.

V sledovanom období účtovná jednotka obstarala hmotný majetok kúpou v hodnote 24 400,- EUR.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka neobstarávala hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá DFM.

b) Zásoby obstarané kúpou .

Zásoby boli ocenené obstarávacou cenou, ktorá zahrňovala cenu obstarania.

Náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) evidovala na jednotlivých účtov nákladov a služieb. Účtovná jednotka v priebehu roka účtovala nakupovaný tovar spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Na základe vykonanej inventúry znížila náklady o nepredaný tovar v hodnote 1836,63 EUR.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

Nedokončená výroba a hotové výrobky

Účtovná jednotka neúčtovala o nedokončenej výrobe.

Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje obstaranie zásob iným spôsobom.

Zákazková výroba

Účtovná jednotka neeviduje zákazkovú výrobu.

c) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Účtovná jednotka eviduje iba krátkodobé pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

d) Závazky vrátane rezerv, dhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky z obchodného styku pri vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

Závazky z obchodného styku pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Krátkodobé a dlhodobé záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti, sa účtujú zvlášť na samostatných účtoch a v závierke sú vykázané samostatne

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Zmluva o autokredite	EUR		07/2018	6457,32	-23052

e) derivátové operácie

Účtovná jednotka v sledovanom období neúčtovala o derivátových operáciach.

Cudzia mena

Účtovná jednotka nakupovala v sledovanom období zásoby v cudzej mene – v librách.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavala na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou.

(3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odisova skupina	Druh majetku	Doba odpisovania	Výška ročného odpisu	Odpisová metóda
1	Vozidlo GAZ	4 roky	520	Rovnomerná
1	Vozidlo Volkswagen Tuareg	4 roky	1719	Rovnomerná
1	Vozidlo Transporter	4 roky	2561	Rovnomerná
1	Vozidlo OPEL Vectra	4 roky	711	Rovnomerná
2	Pracovná plošina Haulotte	6 rokov	1667	Rovnomerná

(4) Zmeny účtovných zásad a účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien,

Zásady a účtovných metód neboli počas účtovného obdobia v účtovnej jednotke menené.

Účtovná jednotka splnila podmienky zaradenia do mikro účtovnej jednotky. Účtovná jednotka účtuje v mene EURO.

(5) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia

Účtovná jednotka nemala poskytnuté dotácie na obstaranie majetku.

(6) Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období, účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka neopravovala chyby minulých období.

ČL.III. INFORMÁCIE KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

(1) Informácie o nákladoch alebo výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka v sledovanom období dosahovala nasledovné výnosy:

Výnos	Popis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
602	Tržby z predaja služieb – stavebná činnosť	40286,23	63433,06
	Tržby z predaja služieb – LIDL	729338,06	511125,01
	Tržby z predaja služieb – filtre	7613,32	9253,85
604	Tržby za tovar - filtre	85155,15	84060,27
641	Tržby z predaja drobného hmotného majetku	458,33	0
648	Ostatné výnosy	4407,62	31,63
662	Ostatné výnosy	27,89	0
	SPOLU	867286,6	667903,82

Náklad	Popis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
501	Spotreba	164578,82	126389,53
504	Predaný tovar	68301,98	47134,18
51	Služby	402520,01	331447,33
52	Mzdové náklady	34343,74	30300,56
53	Dane	773,83	576,39
54	Poplatky	4124,99	454
547	Opravná položka	20,66	0
551	Odpis	11336	4800
562	Úroky	944,27	375,14
563	Kurzové straty	2471,06	1314,63
568	Ostatné finančné náklady	541,2	2019,28
591	Daň z úrokov	0,11	0
	SPOLU	689956,67	544811,04

(2) Informácie o záväzkoch

záväzok	Popis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
321	Dodávatelia – krátkodobý záväzok	204053,17	100625,61
	Dodávatelia – dlhodobý záväzok	6457,32	13805,16
33	Záväzok voči zamestnancom a inštitúcii soc. zabezpečenia	2985,4	3939,39
34	Daňové záväzky	34985,55	31594,60
34	Zaaplatené preddavky na daň	-27888,77	
365	Záväzok voči spoločníkom	0	15000
378	Krátkodobé pôžičky	-17000	
37	Iné záväzky	5176,73	7440,74
472	Záväzky zo sociálneho fondu	477,97	361
	Spolu	209247,37	172766,5

(3) Informácie o pohľadávkach

pohľadávka	Popis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
311	Odberatelia	314805,89	124134,82
314	Poskytnuté preddavky	2037,56	711
	Spolu	316843,45	124845,82

(4) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nevlastní vlastné akcie.

(4). INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Účtovná jednotka neodmeňovala členov štatutárnych orgánov ani členov dozorných orgánov.

(5) Informácie o povinnostiach účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň v tejto oblasti.

Košice 10.05.2016

Jozef Kirňak
konateľ