

POZNÁMKY
Individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31.12.2015

(v celých EURÁCH)

ZA OBDOBIE OD 01 2015 do 12 2015
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2014 do 12 2014

Účtovná závierka RIADNA
Účtovná závierka ZOSTAVENÁ
KÓD SK NACE 47.73.0

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno NUTRICENTRUM, s.r.o.
Sídlo Nad Dunajom 12, 841 04 Bratislava
Deň založenia 30. júl 2003
Dátum vzniku 6. august 2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel s.r.o., vložka 29383/B
IČO 35863277
DIČ 2021740149
IČ DPH SK2021740149 platci DPH od 1. mája 2005

Opis hospodárskej činnosti

- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni so zabezpečením individuálne pripravovaných liekov
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia: 2
Počet zamestnancov k 31.12.2015 2

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená valným zhromaždením dňa 6. júna 2015.

B. Informácie o členoch orgánov účtovnej jednotky

Štatutárny orgán / konatelia

RNDr. Cecília Ploczeková, CSc.
Mgr. Július Ploczek
Mgr. Henrich Ploczek

Štruktúra spoločníkov

Por. číslo	Spoločník	Výška podielu na ZI		Podiel na hlasovacích právach
		absolútne	v %	
1.	Mgr. Július Ploczek	3320	50	50
2.	Mgr. Henrich Ploczek	3320	50	50

Prevádzka: Lekáreň Nutricentrum, Jurigovo nám. 1, 841 05 Bratislava

C. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

2. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý finančný majetok

- obstarávacou cenou

Pohl'adávky

- menovitou hodnotou

Časové rozlíšenie na strane aktív

- menovitou hodnotou

Záväzky

- menovitou hodnotou

Časové rozlíšenie na strane pasív

- menovitou hodnotou

Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu EURO

- aktuálnym kurzom ECB

3. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Odpisová skupina
Pult	Rovnomerná	6 rokov	2
Police I.	Rovnomerná	6 rokov	2
Police II.	Rovnomerná	6 rokov	2
Tech. zhodnotenie	Rovnomerná	20 rokov	4
Laboratórna váha	Rovnomerná	4 roky	1
Tech. zhodnotenie I.	Rovnomerná	20 rokov	4
Tlačiareň EPSON	Rovnomerná	4 roky	1
Sterilizátor	Rovnomerná	4 roky	1
Osobný automobil	Rovnomerná	4 roky	1
Osobný automobil I.	Rovnomerná	4 roky	1

Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na EURO

- aktuálnym kurzom ECB

D. Doplňujúce údaje k súvahe

a) Dlhodobý hmotný majetok za bežné obdobie

Druh majetku	OC k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	OC k 31.12. BO
Pult	1 789			1 789
Police I.	1 740			1 740
Police II.	1 748			1 748
Tech. zhodnotenie	5 123			5 123
Laboratórna váha	1 246			1 246
Tech. zhodnotenie I.	3 606			3 606
Tlačiareň EPSON	1 077			1 077
Sterilizátor	1 658			1 658
Osobný automobil	6 971			6 971
Osobný automobil I.	2 800			2 800
SPOLU	27 758	0	0	27 758

Druh majetku	ZC k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	ZC k 31.12. BO
Pult	0			0
Police I.	0			0
Police II.	0			0
Tech. zhodnotenie	2 259		257	2 002
Laboratórna váha	0			0
Tech. zhodnotenie I.	1 889		181	1 708
Tlačiareň EPSON	0			0
Sterilizátor	0			0
Osobný automobil	0			0
Osobný automobil I.	0			0
SPOLU	4 148	0	438	3 710

Druh majetku	Oprávky k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Oprávky k 31.12. BO
Pult	1 789			1 789
Police I.	1 740			1 740
Police II.	1 748			1 748
Tech. zhodnotenie	2 573	257		2 830
Laboratórna váha	1 246			1 246
Tech. zhodnotenie I.	1 717	181		1 898
Tlačiareň EPSON	1 077			1 077
Sterilizátor	1 658			1 658
Osobný automobil	6 971			6 971
Osobný automobil I.	2 800			2 800
SPOLU	23 610	438		24 048

(1) Prehľad o položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Položky časového rozlíšenia	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Náklady budúcich období – poistenie	941	937
Náklady budúcich období - služby	24	24

Náklady budúcich období spolu	965	961
--------------------------------------	------------	------------

(2) Údaje o rozdelení zisku alebo vysporiadaní straty vykázané v minulých účtovných obdobiach.

Druh vysporiadania straty	Výška vysporiadanej straty
Strata minulého obdobia spolu, v tom	56 664
Úhrada straty z rezervného fondu	
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty zakladateľmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	53 531
Prevod na nerozdelenú stratu z minulých rokov	
Iná úhrada straty	

(3) Opis a výška cudzích zdrojov.

a) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Záväzky	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
do lehoty splatnosti	78 963	60 034
po lehote splatnosti	0	0

Daňové záväzky	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Daň z pridanej hodnoty	199	122
Daň z príjmov zo závislej činnosti	201	124
Splatná daň z príjmov PO	1 001	1 007
SPOLU DANOVE ZAVAZKY	1 401	1 253

b) prehľad o výške pohľadávok

Pohľadávky	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
do lehoty splatnosti	73 012	36 871
po lehote splatnosti	0	0

c) prehľad o finančných účtoch

Názov položky	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Pokladnica, ceniny	3 720	28 184
Bežný bankový účet s povoleným prečerpaním	-8 367	4 928
SPOLU	-4 647	33 112

d) Vlastné imanie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
Účtovný zisk	3 133
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účt. Obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do sociálneho fondu	
Úhrada straty minulých období	3 133
SPOLU	3 133

e) Rezervy

Rezerva na mzdu za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2015 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky pracovníčky a predpokladanej výšky nevyčerpanej dovolenky za tri materské dovolenky pracovníčky nastupujúcej v júni roku 2016 po ôsmich rokoch na materskej, resp. rodičovskej dovolenke.

1. Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Stav na konci účt. obdobia
Rezerva na mzdy za dovolenku vrátane zákonného poistenia	218	2 127	218	2 127
Rezerva na opravy zariadení	1 800	3 400		5 200
Rezerva na nákup DHIM	1 800			1 800
Rezerva na vypracovanie účt. Závierky 2014	800		300	500
Rezerva na zľavy z ceny	0	3 900		3 900
Rezerva na krátkodobé zamestnanie študentov	5 000			5 000
Rezerva na pokuty a penále	2 500			2 500

2. Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Stav na konci účt. obdobia
Rezerva na mzdy za dovolenku vrátane zákonného poistenia	155	218	155	218
Rezerva na opravy zariadení	0	1 800		1 800
Rezerva na nákup DHIM	0	1 800		1 800
Rezerva na vypracovanie účt. Závierky 2014	0	800		800
Rezerva na krátkodobé zamestnanie študentov	0	5 000		5 000
Rezerva na pokuty a penále	0	2 500		2 500

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

Prehľad o tržbách za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb a činností účtovnej jednotky.

<i>E. Druh výkonu a tovar</i>	Bežné účt. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu		
1. Tržby za predaj tovaru	392 025	375 860
2. Náhrady škôd		
3. Tržby za predaj služby		975
4. Ostatné výnosy z hosp. činnosti	537	395
Tržby spolu	392 562	377 230

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie vo výške 3 110 Eur rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Úhrada straty minulých období 3 110 Eur.

Povinný prídelenie do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a spoločenskej zmluve.