

Poznámky Úč POD 3-01
IČO : 35903121

LEKÁREŇ ŠUSTEKOVA, S.R.O.

DIČ: 2021898098

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Lekáreň ŠUSTEKOVA, s.r.o. Moldavská cesta 8/A, 040 11 Košice
Dátum založenia	24.september 2004
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	12. október 2004
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none">- Lekárstvo,- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností.- Poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni s individuálnou prípravou liekov

2. Zamestnanci

Názov položky	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	11	12
z toho: vedúci zamestnanci	1	1

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej zvierky

Táto účtovná zvierka je riadna individuálna účtovná zvierka za **LEKÁREŇ ŠUSTEKOVA**, spol. s r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná zvierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej zvierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú zvierku ako jediný zdroj informácií.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2014

Účtovnú závierku spoločnosti **LEKÁREŇ ŠUSTEKOVA, spol. s r.o.** za rok 2014 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 31.8.2015.

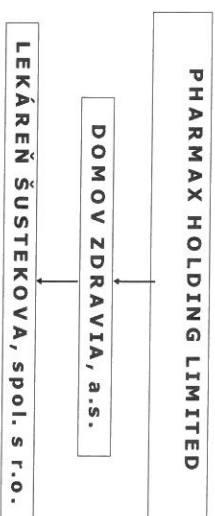
5. Členovia orgánov spoločnosti

<i>Orgán</i>	<i>Funkcia</i>	<i>Meno</i>
Konateľka	Konateľ	Mgr. Tomáš Sľechan
Konateľka	Konateľ	Ing. Marián Hodák

6. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

<i>Spoločníci</i>	<i>Podiel na základnom imaní</i>		<i>Hlasovacie práva</i>		<i>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</i>
	<i>v eurách</i>	<i>v %</i>	<i>v %</i>	<i>v %</i>	
DOMOV ZDRAVIA, a.s.	6639	100	100	100	-
Spolu	6639	100	100	100	-

7. Konsolidovaná účtovná závierka



Spoločnosť **LEKÁREŇ ŠUSTEKOVA, spol. s r.o.** je dcérskou spoločnosťou spoločnosti DOMOV ZDRAVIA, a.s., so sídlom v Košiciach, Moldavská cesta 8/A, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Účtovná závierka spoločnosti je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Pharmax Holdings

Limited, so sídlom 3082 Limassol, Agias Fylaxeos & Polygnostou 212, C&I CENTER BUILDING, Cyprus (registračné číslo: HE 295375), ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva.

Konsolidovaná účtovná závierka je dostupná v sídle konsolidujúcich spoločností a je uložená v obchodnom registri, ktorý vedie Department of Registrar of Companies and Official Receiver so sídlom Makarios Avenue, Xenios Building, PC 1427 Nicosia, Cyprus.

Konečnou materskou spoločnosťou je spoločnosť Penta Investments Group Limited so sídlom na Jersey. Táto spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu neprerušitého pokračovania v činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaučtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva. Výnosy sú znížené o sumu poskytnutých zľav, bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcii, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájomu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenájomateľovi je v súvahe vykázaný v *Iných dlhodobých záväzkoch* (r. 115 účtovnej závierky) a krátkodobá časť v *Iných záväzkoch* (r. 135 účtovnej závierky). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájomu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájomu zvyšujú jeho ocenenie.
- c) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- d) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- e) Krátkodobý finančný majetok – peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- g) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- h) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- i) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

j) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

k) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

l) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

m)

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- **Rezervy** – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na náhrady za nevyčerpané dovolenky vrátane zákonného poistenia, na nevyfakturované dodávky, vernostný systém a rezervu na audit. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odvodnosť.

- **Opravné položky** – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

- k zásobám – tvoríme OP k zásobám so skladovou cenou vyššou ako trhovou cenou vo výške rozdielu medzi skladovou a trhovou cenou,

- k expirovaným zásobám - s dobou expirácie kratšou ako 3 mesiace vo výške 50 % alebo 100 % v závislosti od typu zásob,

- k pohľadávkam z obchodného styku – Spoločnosť tvorí na základe smernice – Manažment pohľadávok – a to:

- po lehote splatnosti nad 180 dní - 100 % istiny

- po lehote splatnosti nad 120 dní a do 180 dní - 50 % istiny.

- K nevyfakturovaným receptom na Zdravotné poisťovne – Spoločnosť tvorí vo výške 100 % zostatku účtu 378-600 –Iné pohľadávky.

- **Plán odpisov**

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<u>Druh majetku</u>	<u>Životnosť</u>	<u>Ročná sadzba odpisov</u>
Budovy a stavby, vrátane technického zhodnotenia	240 mesiacov	5,0 %

Klimatizačné jednotky, teplovzdušné clony	144 mesiacov	8,3 %
Kancelársky nábytok, zabezpečovacie zariadenia, svetelné reklamy	72 mesiacov	16,7 %
Autá, kancelárska technika, programové vybavenie	48 mesiacov	25,0 %
Lekársky nábytok, prístrojové vybavenie lekárne	72 mesiacov	16,67%

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie. Uvedený odpisový plán sa vzťahuje iba na novovoobstaraný majetok a pôvodný majetok nebol reklasifikovaný resp. jeho životnosť nebola prehodnocovaná.

- Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku
Všetok hnutelný majetok a zásoby boli poistené na základe korporátnej zmluvy medzi Mirakl,a.s. a Českou podnikateľskou poisťovnou, a.s. do výšky zostatkovej hodnoty za celú sieť lekární.
- Účtovanie bonusu – Spoločnosť účtuje finančné bonusy (Phoenix, Pharmos) priamo na účet 504. Spoločnosť zároveň vyfakturovala bonus za marketingové služby na Domov Zdravíá, a.s. – účet 602.

10. **Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté predavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej v kurzovom listku, použije sa kurz, ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

III. **INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI**

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

IV. **VLASTNÉ IMANIE – ZÁLOŽNÉ PRAVO K OBCHODNÉMU PODIELU**

Záložné právo: Záložno právo v prospech UniCredit Bank Czech Republic, a.s., so sídlom Želatevská 1525/1, Praha 4 - Michle, PSČ 140 92, Česká republika, IČO 649 48 242, zapísanej v obchodnom registri Mestského súdu v Prahe v zložke č. B 3608 podľa hromadnej zmluvy o zriadení záložného práva k obchodným podielom (v anglickom originále "Global Ownership Interests Pledge Agreement") zo dňa 28. februára 2013.

Poznámky úč POD 3-01
IČO : 35903121

LEKÁREŇ ŠUSTEKOVA, S.R.O.

DIČ: 2021898098

V. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. Decembri 2015 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	11	12
počet vedúcich zamestnancov	1	1

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	1 149	1 149	0	2 298
Úbytky	0	0	0	0	0	1 149	0	1 149
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	1 149	0	0	1 149
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0			0
Prírastky	0	0	0	0	96			96
Úbytky	0	0	0	0	0			0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	96			96
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia							0	0
Prírastky							0	0
Úbytky							0	0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia							0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia							0	0
Stav na konci účtovného obdobia					1 053			1 053

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku
Spoločnosť nemala v bezprostrednom období nehmotný majetok.

4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	89 544	99 738	0	0	8 229	0	0	0	197 511	
Prírastky	0	0	0	0	0	4 308	4 308	0	0	8 616	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	4 308	0	0	4 308	
Presuny										0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	89 544	99 738	0	0	12 537	0	0	0	201 819	
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 827	43 942	0	0	6 547				86 316	
Prírastky		4 479	12 819	0	0	1 774				19 071	
Úbytky		0	0	0	0	0				0	
Presuny										0	
Stav na konci účtovného obdobia		40 306	56 761	0	0	8 320				105 387	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia								0	0	0	
Prírastky								0	0	0	
Úbytky								0	0	0	
Presuny										0	
Stav na konci účtovného obdobia								0	0	0	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia		53 717	55 796			1 682				111 196	
Stav na konci účtovného obdobia		49 238	42 977			4 217				96 432	

Tabuľka č. 2

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 preddavky na DHM	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	89 544	83 898	0	0	7 024	0	0	180 465	
Prírastky	0	0	17 013	0	0	1 206	18 219	0	36 439	
Úbytky	0	0	1 173	0	0	0	18 219	0	19 392	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	89 544	99 738	0	0	8 229	0	0	197 511	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		31 348	32 037	0	0	2 976			66 361	
Prírastky		4 479	13 078	0	0	3 571			21 128	
Úbytky		0	1 173	0	0	0			1 173	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia		35 827	43 942	0	0	6 547			86 316	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia							0		0	
Prírastky							0		0	
Úbytky							0		0	
Presuny									0	
Stav na konci účtovného obdobia							0		0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	58 196	51 861	0	0	4 048	0	0	114 105	
Stav na konci účtovného obdobia	0	53 717	55 796	0	0	1 683	0	0	111 196	

11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám
Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				Stav OP na konci účtovného obdobia
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	
Material	0				0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0				0
Výrobky	0				0
Zvieratá	0				0
Tovar	1 038	2 400	2 639		799
Nehnutelnosť na predaj					0
Poskytnuté preddávky na zásoby					0
Zásoby spolu	1 038	2 400	2 639	0	799

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 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	1 315	0	0		1 315
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0				0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0				0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0				0
Iné pohľadávky	15 288	0	-10 290		4 997
Pohľadávky spolu	16 603	0	-10 290	0	6 313

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	10 984		10 984
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	10 984	0	10 984
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	156 814	135 016	291 830
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	60 432		60 432
Iné pohľadávky	4 997		4 997
Krátkodobé pohľadávky spolu	222 243	135 016	357 259

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 702	4 492
Bežné bankové účty	533	3 587
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	10 000	0
Spolu	14 235	8 079

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	37241,86
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	37 242
Iné	
Spolu	37 242

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
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	0

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie		
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
						0
						0
						0
						0
						0
Krátkodobé rezervy, z toho:	15 106	263 778	266 268	3 621	12 617	
na dovolenku	6 952	5 958	5 446		7 464	
ostatné	0	0	0		0	
na nevyfakturované služby	2 893	0	0	2 893	2 893	
na odmeny	729	0	0	728	728	
na vermestný systém	4 532	620	0		5 153	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie		
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0	0
						0
						0
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 618	21 629	14 848	0	0	24 399
na dovolenku	8 419	5 427	6 745			7 101
ostatné	7 000	7 016	7 000			7 016
na nevyfaktúrované služby	250	2 837	250			2 837
na odmeny	0	773	0			773
na vernostný systém	1 949	5 576	852			6 672

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	3622	1 411
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	730194	952 806
Krátkodobé záväzky spolu	733816	954 217
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	806	307
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	806	307

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 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, z toho:	18 424	17360
odpočítateľné	19 847	21588
zdaniteľné	1 423	4228
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpocť		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	4 366	4749
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaučítovaná ako zníženie nákladov		
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	313	930
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaučítovaná ako náklad		
Zaučítovaná do vlastného imania		

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	307	1 374
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	950	920
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	950	920
Čerpanie sociálneho fondu	451	1 987
Konečný zostatok sociálneho fondu	806	307

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	17 853	18 305
Tržby za tovar	2 976 072	3 009 441
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 993 925	3 027 746

34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	373 345	311 026
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 000	7 000

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 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:	32 155	x	x	47 996	x	x
teoretická daň	x			x	10 559	
Daňovo neuznané náklady	26 223			18 445	4 058	
Výnosy nepodliehajúce dani	11 845			17 632	3 879	
Umorenie daňovej straty	0					
Spolu	46 532			48 809	10 738	
Spliatná daň z príjmov	x	10 237		x	10 738	
Odložená daň z príjmov	x	-234		x	16	
Celková daň z príjmov	x	10 003		x	10 754	

37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	37 242	22 152	0	-37 242	22 152
Závazky voči spol. a združeniu	0	0	-37 242	37 242	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
Základné imanie	6 639	0	0			6 639
Vlastné akcie a vlastné obohodné podiely	0	0	0			0
Zmena základného imania	0	0	0			0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0			0
Emisné ážio	0	0	0			0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0			0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0			0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0			0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí	0	0	0			0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení	0	0	0			0
Zákonný rezervný fond	664	0	0			664
Nedeliteľný fond	0	0	0			0
Štatútárne fondy a ostatné fondy	0	0	0			0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0			0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0			0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	83 147	37 242	0	-83 147		37 242
Záväzky voči spol. a združeniu	477 224		-560 371	83 147		0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0			0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	0	0	0			0

Poznámky Úč POD 3-01
IČO : 35903121

LEKÁREŇ ŠUSTEKOVA, S.R.O.

DIČ: 2021898098

Popis	Hodnota
Dátum zostavenia ÚZ	28.03.2016
Obdobie od	01.01.2015
Obdobie do	31.12.2015
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od	01.01.2014
Bezprostredne predchádzajúce obdobie do	31.12.2014
IČO	35903121
DIČ	2021898098
Kód SK NACE	
Názov1	Lekáreň ŠUSTEKOVA, s.r.o.
Názov2	
Ulica	
Číslo	Moldavská cesta 8/A
PSČ	
Názov obce	
Číslo telefónu	Košice
Číslo faxu	055/2813230
E-mail	rybarova.vierka@dmmax.sk