

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁZNAME

k	31.12.2016
v	☒ eurocentoch ☐ celých eurách

IČO 00602175	Účtovná záznamka	Účtovná záznamka	Mesiac Rok
DIL 2020459067	☒ riadna	☒ zostavená	od 1 2016
Kód SK NACE 46.46.0	☐ mimoriadna	☒ schválená (vyznačená sa x)	do 12 2016
			Bezprostredne predchádzajúce obdobie
			od 1 2015
			do 12 2015

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Timed, s.r.o.

Právna forma

spoločnosť s ručením obmedzením

Obchodný register

Okresný súd Bratislava I, oddiel Sro, vlož. 239B

Dátum založenia

13.11.1990

Dátum vzniku

27.11.1990

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Trnavská cesta

Číslo

112

PSČ

82101

Obec

Bratislava

Číslo telefonu

2 48209516

Číslo faxu

2 43637724

E-mailová adresa

farkas@timed.sk

Zostavená dňa:

10.03.2017

Podpisoví zástupcovia osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:

Podpisoví zástupcovia osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej záznamky:

Podpisoví zástupcovia osoby zodpovednej za schválenie účtovnej záznamky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

13.03.2017

Účtovník I - Všeobecné informácie

I. 1 b) Opis vykonávaných činností

Činnosti podľa výpisu z OR	Vykonávané od
kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej činnosti,	18.02.1993
spprostredkovateľská činnosť,	18.02.1993
vedenie účtovníctva,	22.01.1998
činnosť organizačných a ekonomických poradcov,	22.01.1998
činnosť účtovníckych poradcov,	22.01.1998
veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok,	23.09.2002
veľkodistribúcia veterinárnych liekov registrovaných v SR, veterinárnych prípravkov v veterinárnej zdravotníckej technike schválených v SR,	23.09.2002
opravy vyhradených technických elektrických zariadení	08.08.2015
skladovanie	08.08.2015
balenie činností, manipulácia s tovarom	08.08.2015
služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov	08.08.2015
prenájom nehnuteľností	08.08.2015
prenájom hnuteľných vecí	08.08.2015
administratívne služby	08.08.2015
reklamné a marketingové služby	08.08.2015
prieskum trhu a verejnej mienky	08.08.2015

I. 2) Informácie o EÚ, kde je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Komentár :

Tímed, s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

I. 3) Dátum schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Dátum schválenia účtovnej záznamky za bezprostredne predchádzajúce obdobie : 21.03.2016

Schvaľovací orgán : valné zhromaždenie

I. 4) Právny dôvod na zostavenie ÚZ

Komentár :

Účtovná záznamka je zostavená ako riadna účtovná záznamka k poslednému dňu účtovného obdobia.

I. 6) Priemerný prepóčet počtu zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepóčet počtu zamestnancov	52,00	52,00

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná záznamka, z toho:	53,00	51,00
počet vedúcich zamestnancov	4,00	4,00

Číslo II - Informácie o prijatých postupoch

II. 1) Predpoklad, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná záznamka bola zostavená za predpokladu : nepretržité pokračovanie činnosti

II. 2) Účtovné metódy a zásady

Komentár :

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

II. 4) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

II. 4 a-e) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Názov položky	Blížšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b-4e Čl. II Opatrenia
Dlhodobý nehmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	03	
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacia cena		
Dlhodobý hmotný majetok	nakúpený:	áno	Obstarávacia cena	11	
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstaraný inak (darom):		Reprodukčná obstarávacia cena		
Dlhodobý finančný majetok			Obstarávacia cena		
Zásoby	obstarané kúpou:	áno	Obstarávacia cena	34	
	vytvorený vlastnou činnosťou:		Vlastné náklady		
	obstarané inak (darom):		Reprodukčná obstarávacia cena		

Názov položky	Bližšia špecifikácia	Výskyt v ÚJ	Spôsob oceňovania	Riadok v ÚZ	Poznámky podľa bodov 4b - 4e čl. II Opatrenia
	ZV a zázkazovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj:		Menovitá hodnota		
Pohľadávky	Vlastné pohľadávky:	áno	Menovitá hodnota	53	
	Kúpené pohľadávky:		Obstarávací cena		
Krátkodobý finančný majetok			Obstarávací cena		
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Náklady budúcich období	áno	Menovitá hodnota	74	
Zázazky, vrátane rezerv, dlhopisov, prílíšiek a úverov:	Vlastné záväzky	áno	Menovitá hodnota	101	
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Výdavky budúcich období	áno	Menovitá hodnota	141	
Deriváty:			Menovitá hodnota		
Majetok a zázazky zabezpečené derivátmi:			Menovitá hodnota		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:			Obstarávací cena		
Splatný daň z príjmov a odložený daň z príjmov:	Daň z príjmov právnických osôb	áno	Menovitá hodnota	57	

II. 4f) Odpisový plán

II. 4 f1) Dlhodobý nehmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisový sadzba alebo koeficient	Daňový odpisový sadzba alebo koeficient
Softvér	3,00	Časový	Lineárne	50%	50%

Komentár :

II. 4 f2) Dlhodobý hmotný majetok

Druh	Doba odpisovania	Metóda	Spôsob	Účtovný odpisovná sadzba alebo koeficient	Daňový odpisovná sadzba alebo koeficient
Všetok dlhodobý hmotný majetok		Lineárny	Lineárne	Podľa predpokladanej doby používania	Podľa zákona o dani z príjmov

II. 4 g) Informácia o dotáciách na majetok

Komentár :

Spoločnosť nedostala žiadne dotácie na obstaranie majetku.

Príloha III - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy**III. 1) Aktíva****III. 1a) Dlhodobý majetok****III. 1 a1-3a) Dlhodobý majetok nehmotný - bežné účtovné obdobie**

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná právna	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 170,00						11 170,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		11 170,00						11 170,00
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 170,00						11 170,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11 170,00						11 170,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

III. 1 a1-3b) Dlhodobý majetok nehmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľná práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 170,00						11 170,00
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		11 170,00						11 170,00
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 170,00						11 170,00
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		11 170,00						11 170,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia		0,00						0,00

III. 1 a1-3c) Dlhodobý majetok hmotný - bežné účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a zariadenia	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 295,00	1 415 262,00	1 462 364,00	0,00	0,00	2 129,00	0,00	2 500,00	3 104 550,00
Prírastky			235 993,00				235 993,00	12 799,00	484 785,00
Úbytky			543 676,00				235 993,00	15 299,00	794 968,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	222 295,00	1 415 262,00	1 154 681,00	0,00	0,00	2 129,00	0,00	0,00	2 794 367,00
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	378 238,00	1 046 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 126,00
Prírastky		59 189,00	192 203,00						251 392,00
Úbytky			543 676,00						543 676,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	437 427,00	695 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 842,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	222 295,00	1 037 024,00	415 476,00	0,00	0,00	2 129,00	0,00	2 500,00	1 679 424,00
Stav na konci účtovného obdobia	222 295,00	977 835,00	459 266,00	0,00	0,00	2 129,00	0,00	0,00	1 661 525,00

III. 1 a1-3d) Dlhodobý majetok hmotný - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základná stavba a zariadenia	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	198 233,00	1 282 284,00	1 478 144,00	0,00	0,00	2 129,00	0,00	0,00	2 960 790,00
Prírastky	24 062,00	135 929,00	231 519,00					2 500,00	394 010,00
Úbytky		2 951,00	247 299,00						250 250,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	222 295,00	1 415 262,00	1 462 364,00	0,00	0,00	2 129,00	0,00	2 500,00	3 104 550,00
Oprávk									

Položka	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stavebné materiály a zariadenia	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	326 634,00	1 118 287,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444 921,00
Prírastky		54 555,00	175 900,00						230 455,00
Úbytky		2 951,00	247 299,00						250 250,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	378 238,00	1 046 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 126,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	198 233,00	955 650,00	359 857,00	0,00	0,00	2 129,00	0,00	0,00	1 515 869,00
Stav na konci účtovného obdobia	222 295,00	1 037 024,00	415 476,00	0,00	0,00	2 129,00	0,00	2 500,00	1 679 424,00

III. 1 c) Dlhodobý majetok na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Popis
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0,00	
Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzením právom s ním nakladať	0,00	
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 087 656,00	Administratívna budova
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzením právom s ním nakladať	0,00	

Komentár :

III. 1 e1-3) Výskum a vývoj

Komentár :

Spoločnosť nevynakladá náklady na výskum a vývoj.

III. 1 g,i,j) Dlhodobý finančný majetok - štruktúra zmeny v jednotlivých zložkách

Komentár :

III. 1 m) Opravné položky k zásobám

Zásoby	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 výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	4 773,00	1 915,00	4 026,00	174,00	2 488,00
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
SPOLU	4 773,00	1 915,00	4 026,00	174,00	2 488,00

III. 1 n) Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby, s obmedzením právom s nimi nakladať	0,00

Komentár :

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby.

III. 1 o) Získaných výrobkov a získaných stavieb určených na predaj

III. 1 o1) Všeobecné informácie

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovať plán na zúčtovanie o získaných výroboch a o získaných stavbách nehnuteľností určených na predaj.

III. 1 p) Najväčšie položky pohľadávok a opravné položky k nim

Pohľadávky	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	1 965 592,00	-34 323,00	1 290 100,00	63 855,00	577 314,00
Pohľadávky voči DEJ a MEJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					

Pohľadávky	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 voči spoločným, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
SPOLU	1 965 592,00	-34 323,00	1 290 100,00	63 855,00	577 314,00

III. 1 q) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči DEJ a MEJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 129 281,00	28 302 106,00	33 431 387,00
Pohľadávky voči DEJ a MEJ	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	9 549,00	0,00	9 549,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 138 830,00	28 302 106,00	33 440 936,00

III. 1 r) Pohľadávky zabezpečené zúčtovaním prívom

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté zúčtovaním prívom alebo inou formou zabezpečenia	18 800 000,00	33 431 387,00
Hodnota pohľadávok, na ktorú sa zriadilo zúčtovanie prívom		33 431 387,00

Komentár :

Citibank vo výške 6 500 000,- EUR, Medtronic Slovakia, s.r.o. vo výške 12 300 000,- EUR.

III. 1 s) Odložené daňové pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dôčasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou zúčtovou, z toho:	229 000,00	262 411,00
odpočítateľné	229 000,00	262 411,00
zdaniteľné	0,00	0,00

Názov položky	Bežný účtovný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovný obdobie
Dofasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou z výdavkov a daňovou z výkladu,	27 388,00	19 852,00
z toho:		
odpočet	27 388,00	19 852,00
zdanenie	0,00	0,00
Môžnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0,00	0,00
Môžnosť previesť nevyužitú daňovú odpočet	0,00	0,00
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21,00	22,00
Odložený daňový pohľad	6 274,00	5 418,00
Uplatnený daňový pohľad	856,00	3 205,00
Zúčtovanie ako zníženie nákladov	-856,00	-3 205,00
Zúčtovanie do vlastného imania	0,00	0,00
Odložený daňový výdavok	47 462,00	56 680,00
Zmena odloženého daňového výdavku	-9 218,00	-788,00
Zúčtovanie ako náklad	-9 218,00	-788,00
Zúčtovanie do vlastného imania	0,00	0,00
Iné		

III. 1 t1) Krátkodobý finančný majetok - zložky

Názov položky	Bežný účtovný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovný obdobie
Pokladnica, ceniny	2 287,00	2 916,00
Bežný účet v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	254 138,00	159 957,00
Vkladový účet v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínovaný	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
SPOLU	256 425,00	162 873,00

III. 1 v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Komentár :

Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

III. 1 y) Významné položky nákladov budúceho rozlíšenia

Komentár :

Významné položky nákladov budúcich období krátkodobých predstavujú predovšetkým náklady na poistenie majetku a náklady na odborné publikácie v celkovej výške 7 228,- EUR.

Významné položky nákladov budúcich období dlhodobých predstavujú predovšetkým náklady na poistenie majetku a náklady na licencie v celkovej výške 135,- EUR.

III. 2) Pasíva

III. 2a) Vlastné imanie**III. 2 a1-2) Základné imanie**

Obchodný podiel	Zapísané ZI	Nezapísané ZI	Spolu	Splatené	Práva spojené s podielom
Ing. Mária Kylianová	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	Rozhodovacie
SPOLU	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	

III. 2 a3-1) Rozdelenie účtovného zisku, vysporiadanie straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 757 700,00

III. 2 a6-1) Navrhnuté rozdelenie zisku alebo vysporiadania straty za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
Prídel do zákonného rezervného fondu	0,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Prídel do sociálneho fondu	0,00
Prídel na zvýšenie základného imania	0,00
Úhrada straty minulých období	0,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 757 700,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločným, členom	0,00
Iné	0,00
SPOLU	1 757 700,00

III. 2 b) Rezervy

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	19 852,00	7 536,00	0,00		27 388,00
Rezerva na odchodné	19 852,00	7 536,00	0,00		27 388,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	98 522,00	98 362,00	98 522,00		98 362,00
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátenie odvodov	89 941,00	91 988,00	89 941,00		91 988,00
Rezerva v súvislosti s uzavretím roka 2016	5 170,00	2 890,00	5 170,00		2 890,00
Rezerva na spotrebu plynu	3 411,00	3 484,00	3 411,00		3 484,00

III. 2 d) Závazky - podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	101 263,00	102 984,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	101 263,00	102 984,00
Krátkodobé záväzky spolu	15 222 858,00	16 541 897,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 222 858,00	14 031 924,00
Záväzky po lehote splatnosti	444 669,00	2 509 973,00

III. 2 f) Všeľet odložený daňový zväzok

Komentár :

Odložený daňový zväzok vznikol z dôvodu rozdielnej výšky medzi účtovní a daňovými odpisom dlhodobého hmotného majetku,

Účtovný ZC : 1 661 525,63

Daňový ZC : 1 435 515,23

rozdiel : 226 010,40

Sadzbá dane : 21 %

Odložený daňový zväzok : 47 462,18

III. 2 g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zaľiatolný stav sociálneho fondu	5 274,00	5 601,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 811,00	13 907,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 811,00	13 907,00
Ľerpanie sociálneho fondu	6 195,00	14 234,00
Koneľný zostatok sociálneho fondu	13 890,00	5 274,00

III. 2 i1) Bankové ťvery a pťhľky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v prťsluľnej mene za beľné účtovné obdobie	Suma istiny v eurťch za beľné účtovné obdobie	Suma istiny v prťsluľnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé bankové ťvery						
Krátkodobé bankové ťvery						

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny eur ch za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kontokorentný úver	EUR		15.04.2017	0,00	5 276 169,00	5 581 746,00

III. 2 i2) Bankové závery a pohľadky

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny eur ch za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé pohľadky						
Krátkodobé pohľadky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci od fyzických osôb	EUR		31.12.2016		854 037,00	819 419,00

III. 3) Majetok prenájatý formou finančného prenájomu u prenajímateľa

Komentár :

Spoločnosť nemá v evidencii majetok prenájatý formou finančného prenájomu.

III. 5) Odložené daň

III. 5 a) Suma odložených daní účtovaných v bežnom účtovnom období vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	299,00	0,00
Suma odloženého daňového zväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	2 260,00	0,00
Suma odloženej daň. pohľadky týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpisov a iných nákladov, ako aj doľasňovacích rozdielov predchádzajúcich účtov. období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtov. obdobiach odložená daň. pohľadka neúčtovala	0,00	0,00

Názov položky	Bežný účtovný obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženého daňového zväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej istej odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0,00	0,00
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov a iných nárokov a odpisov tatebných doľasnlých rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0,00	0,00

III. 5 f) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežný účtovný obdobie - Základ dane	Bežný účtovný obdobie - Daň	Bežný účtovný obdobie - Daň v %	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Základ dane	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 187 982,00			2 303 899,00		
teoretická daň		921 356,00	22,00		506 858,00	22,00
Daňovo neuznané náklady	151 509,00	33 332,00	22,00	166 596,00	36 651,00	22,00
Výnosy nepodliehajúce dani	24 926,00	5 484,00	22,00	27 800,00	6 116,00	22,00
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0,00			0,00		
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	22,00	0,00	0,00	22,00
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	4 314 565,00	949 204,00	22,00	2 442 695,00	537 393,00	22,00
Splatná daň z príjmov		949 207,00	22,00		543 782,00	22,00
Odložená daň z príjmov		-10 075,00	22,00		2 417,00	22,00
Celková daň z príjmov		939 132,00	22,00		546 199,00	22,00

III. 5 g) Zmena sadzby dane

Komentár :

V roku 2017 sa daň z príjmov právnickej osoby znížila z 22 % na 21%.

Príloha IV - Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

IV. 1) Výnosy a náklady z bežnej činnosti

IV. 1 a) Výnosy za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb**Komentár :**

Hlavnou činnosťou spoločnosti je predaj zdravotníckeho tovaru, z ktorej spoločnosť dosiahla tržby za rok vo výške 41 914 787,- EUR, z toho 2 081 531,- EUR v Českej republike prostredníctvom organizačnej zložky. Z celkových výnosov za predaj služieb vo výške 238 126,- EUR spoločnosť dosiahla najvyššie tržby za administratívne služby vo výške 100 000 EUR, skladovanie tovaru vo výške 43 201,- EUR všetko v Slovenskej republike.

IV. 1 d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti**Komentár :**

Významnou položkou výnosov z hospodárskej činnosti je za ukončenie činnosti vo výške 800 000 EUR a výnosy z poskytnutia pohľadávok vo výške 2 428 364,- EUR.

IV. 1 e) Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov Bežný rok	Suma osobných nákladov Minulý rok
Mzdové náklady	2 877 777,00	2 747 971,00
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	0,00	
Sociálna poisťovňa	307 853,00	288 838,00
Zdravotná poisťovňa	129 184,00	129 184,00
Iné osobné a sociálne náklady	121 940,00	106 668,00
SPOLU	3 436 754,00	3 272 661,00

IV. 1 f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celkovej sume kurzových ziskov

Opis účtovného prípadu	Suma finančných výnosov Bežný rok	Suma finančných výnosov Minulý rok
Výnosy z predaja CP a podielov (661)		
Výnosové úroky (662)	109,00	220,00
Kurzové zisky počas roku (663.A)	1 601,00	10 431,00
Kurzové zisky k zúčtovnému dňu (663.A)	319,00	2 583,00
Ostatné finančné výnosy (66x)		
SPOLU	2 029,00	13 234,00

IV. 1 g) Náklady na poskytnuté služby

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
Opravy a udržiavanie	138 256,00	82 501,00
Náklady na reprezentáciu	124 257,00	108 124,00
Náklady na reklamu	2 273 561,00	2 770 394,00
Edukácie	130 407,00	134 161,00
Odtatné služby	770 197,00	798 808,00

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb Bežný rok	Náklady na nákup služieb Minulý rok
SPOLU	3 436 678,00	3 893 988,00

IV. 1 h) Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		
Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Bežný rok	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti Minulý rok
Postupenie pohľadávok	2 599 961,00	531 972,00
Manká a škody	802,42	119 567,00
Poistenie majetku	30 150,00	35 934,00
Náklady na nepredajný tovar	2 137,00	12 074,00

IV. 1 i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celkovej sume kurzových strát		
Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov Bežný rok	Suma finančných nákladov Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	143 183,00	115 157,00
Kurzové straty počas roku (563.A)	3 033,00	13 297,00
Kurzové straty k zväzkovému dŕu (563.A)	2 533,00	610,00
Ostatné finančné náklady (56x)	24 420,00	12 202,00
SPOLU	173 169,00	141 266,00

Komentár :

IV. 3) Náklady na overenie účtovnej zväzku audítormi		
Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 390,00	5 170,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej zväzku	5 390,00	5 170,00
inové úplaty audítorské služby	0,00	0,00
súvisiace audítorské služby	0,00	0,00
ďalšie poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00

IV. 4 b) Ľistí obrát - podľa typov produkcie a hlavných geografických oblastí odbytu		
Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výroby, tovar, služby)	40 071 382,00	40 299 848,00
Európska únia (typ - výroby, tovar, služby)	2 081 531,00	1 547 540,00
Tretie štáty (typ - výroby, tovar, služby)	0,00	0,00

Príloha V - Informácie o iných aktívach a iných pasívach

V. 3) Údaje evidované na podsúvahových účtoch

Názov podsúvahovej položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok prijatý do úschovy	755 827,00	1 050 625,00
Pohľadávky z opcí		
Závazky z opcí		
Odpísané pohľadávky		
Iné		

Príloha VI - Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zúčtovka

VI. b) Informácie o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zúčtovka do dňa zostavenia účtovnej zúčtovky

Komentár :

V období od 31.12.2016 do 31.01.2017 boli spoločnosti uhradené niektoré pohľadávky, ku ktorým boli vytvorené opravné položky. Z uvedeného dôvodu boli znížené vytvorené opravné položky k pohľadávkam o 10 096,- EUR.

Príloha VII - Informácie o spriaznených osobách

VII. 1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

VII. 1 a) Zoznam transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Typ transakcie	Hodnota transakcie v bežnom účtovnom období	Hodnota transakcie v bezprostredne predchádzajúcim období
C.K.H., s.r.o.	Predaj tovaru	101 156,00	264 890,00
C.K.H., s.r.o.	Služby	6 622,00	6 622,00
konatelia	pôžička s úrokmi	215 081,00	115 995,00

Komentár :

VII. 2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štátutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky

VII. 2 a) Výška z ruk jednotlivých členov štátutárneho, dozorných a iných orgánov

Komentár :

Členovia štátutárneho orgánu, dozorného orgánu ani iného orgánu spoločnosti z dôvodu výkonu funkcie nemali priznané žiadne odmeny ani iné plnenia.

VII. 2 c,d) Príjmy poskytnuté členom štátutárneho, dozorných a iných orgánov

Komentár :

Členom štátutárneho, dozorného ani iného orgánu spoločnosti neboli poskytnuté žiadne príjmy.

Príloha IX - Prehľad o pohybe vlastného imania

IX. 1-3 b) Prehľad zmien vlastného imania - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - riadna záznamka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 000 000,00				1 000 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1 871,00				1 871,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	100 000,00				100 000,00
Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zisku, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 775 997,00	2 990 187,00	1 065 000,00		11 701 184,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 990 187,00	1 757 700,00	2 990 187,00		1 757 700,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

IX. 1-3 a) Prehľad zmien vlastného imania - Bežné účtovné obdobie - riadna/mimoriadna záznamka

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	1 000 000,00				1 000 000,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné náklady					
Ostatné kapitálové fondy	1 871,00				1 871,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	100 000,00				100 000,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zisku, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 701 184,00	1 757 700,00	601 393,00		12 857 491,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 757 700,00	3 248 850,00	1 757 700,00		3 248 850,00
Ostatné položky vlastného imania					
Číslo 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					