

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnej závierky

2016

Lionvet, s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

Prehovor

Vážený spoločníci, klienti a obchodní partneri,

Chcel by som Vám poďakovať za spoluprácu v roku 2016. Ciele, ktoré sme si pred rokom vytýčili môžeme považovať za naplnené. V roku 2016 sa nám znásobil počet spokojných klientov ktorých počet už presahuje 3700, ~~boli sme partnermi portálu cas.sk pri súťaži Domáci miláčik roku 2016, zaviedli sme registráciu pacientov cez internet a pomohli otvoriť partnerskú veterinárnu kliniku v Bratislave Rači~~ dovybavili sme našu kliniku o digitálny RTG, zúčastnili sme sa početných odborných školení a urobili sadové úpravy. Náš team sme posilnili o nových kolegov a sme radi že ste nám svoju spokojnosť potvrdili pri priamom jednaní ako aj pri dotazníkovom prieskume, ktorý sme uskutočnili koncom roku 2016.

Okrem toho sme začali spoluprácu s partnermi akými sú SuperZoo, najväčší predajca potrieb pre domáce zvieratá v SR, spolupracujeme s mestskou časťou BA Ivanka pri Dunaji a pod. Sme radi, že sa podobne darí aj našej partnerskej klinike v BA Rači.

~~.-Takisto sme investovali do rozšírenia nášho strojového vybavenia.~~

~~To že svoju prácu robíme s láskou a pritom profesionálne dokazuje čoraz väčší počet spokojných klientov ako aj dôvera dodávateľov.~~

Naše ciele na rok 2017 nie sú o nič menej ambiciózne: chceli by sme ešte viac zlepšiť spokojnosť našich zákazníkov prostredníctvom nového prístrojového vybavenia, väčšieho počtu doktorov ako aj investícií do informačných technológií. Pripravujeme aj úpravu parkovacích plôch pred našou klinikou.

Nadalej chceme byť súčasťou komunity občanov z Ivanky pri Dunaji, Bernolákova a okolitých obcí a v spolupráci so samosprávami prispieť ku zlepšeniu podmienok pre domáce zvieratká.

MVDr. Rastislav Domko

-

1. Dlhodobý majetok:

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok podnik oceňoval obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Podnik netvoril v bežnom roku DHM vlastnou činnosťou

2. Cenné papiere

Podnik nevlastnil v bežnom roku cenné papiere.

3. Zásoby

Podnik účtoval o obstaraní zásob spôsobom B, nakupované zásoby podnik oceňoval obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním

Podnik netvoril zásoby vlastnou činnosťou.

4. Oceňovanie pohľadávok, cenín, záväzkov, peňažných prostriedkov

Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, záväzky, pohľadávky menovitou hodnotou.

5. Dary

Podnik v bežnom období neviduje žiadne prijaté dary.

6. Inventarizácia

Podnik nezistil žiadny nový majetok pri vykonanej inventarizácii.

7. Odpisovanie Majetku

Účtovný odpisový plán vychádza z predpokladanej doby využívania DHM. Daňový odpisový plán vychádza zo zákona o dani z príjmov.

Pohyby majetku v bežnom období sú zobrazené v nasledujúcich tabuľkách.

Lionvet, s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stáado a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaráva ný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		325626	20550						346176
Prírastky		530824	38574						569398
Úbytky		325626							
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		530824	59124						589948
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	11918	6237	18191
Prírastky	13272	6961	20233
Úbytky	11918		11918
Stav na konci účtovného obdobia	13272	13198	26470

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	313708	14277	327985
Stav na konci účtovného obdobia	517552	45926	563478

8. Účtovné zásady a metódy

V bežnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny zásad alebo účtovných metód. Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

9. Dotácie

V bežnom období spoločnosť neviduje žiadne dotácie.

10. V účtovnej jednotke sa v bežnom období neúčtovalo o žiadnej významnej chybe z minulého obdobia.

Preúčtovanie vkladu do spoločnosti PrimaVet, s.r.o. na účet 062.

Informácie o výnosoch:

1. Tržby

Názov	r. 2015	r. 2016
Tržby z hospodárskej činnosti		
Tržby z predaja tovaru		
Tržby z predaja služieb	164792	246476
Tržby z predaja výrobkov		
Tržby z predaja DHM		300500

2. Náklady

Názov	r. 2015	r. 2016
Prevádzkové náklady		
Tovar, účtys 50x	74034	88773
Opravy, služby	63015	81917
Odpis	15302	20233
ZC DHN		313708
Mzdy	2675	

Finančné náklady:		
Úroky	10047	13464
Kurzové straty		
568	811	2400
Bankové poplatky		

Informácie o pohľadávkach a záväzkoch a rezervách

1. Záväzky

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Záväzky po lehote splatnosti	4807	2072
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5071	35602
Krátkodobé záväzky spolu	9878	37674
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

2. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Odložený daňový záväzok		

3. Pôžičky, úvery, Leasing

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2015
---------------	------	----------------------	---------------------	--	--

a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Dlhodobé pôžičky spolu					
Ninamont		8		0	78789
Krátkodobé pôžičky					
Leasing					
Leasing					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Akcionár		6		92590	106440
Krátkodobé finančné výpomoci spolu					
Spolu					

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery, Leasingy					
	EUR				
Leasing Budova 1	EUR		2040	212062	
Leasing Budova 2	EUR		2040	228097	
Krátkodobé bankové úvery, Leasingy					

Spolu

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	15	
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		15
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>		15
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	15	15

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne vydané dlhopisy.

5. Pohľadávky

Pohľadávky k 31. 12. 2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d

Dlhodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku

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

Krátkodobé pohľadávky

Pohľadávky z obchodného styku

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu

Sociálne poistenie

Daňové pohľadávky a dotácie

Iné pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky spolu

6. Rezervy

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 31. 12. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy dlhodobé					

Záručné opravy

Odchodné do dôchodku

Ostatné rezervy dlhodobé spolu

Krátkodobé rezervy, z toho:

Zákonné rezervy krátkodobé

Mzdy za dovolenku vrátane
sociálneho zabezpečenia

Overenie účtovnej závierky a
zostavenie daňového priznania

Rezerva na emisie

**Zákonné rezervy krátkodobé
spolu**

Ostatné rezervy krátkodobé

Sprostredkovateľské provízie

Rabat odberateľom

Odmeny pracovníkom

Odstupné zamestnancom

Pokuty a penále

Iné

Nevyfakturované dodávky
majetku

**Ostatné rezervy krátkodobé
spolu**

Informácie o dani z príjmov

1. Prehľad o Dani z príjmov

Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %

Výsledko hospodárenia pred zdanením	31665	22	-3357		
Teoretická daň		6966		0	22
Daňovo neuznané náklady	251		698		
Výnosy nepodliehajúce dani	220				
Umorenie daňovej straty	5010				
Spolu	26686	22	-2659		
Zápočet daňovej licencie	1920				
Splatná daň z príjmov		3951		960	22
Odložená daň z príjmov					
Celková daň z príjmov		3951			22

2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

Rozdelenie účtovného zisku

2016

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, straty minulých rokov

1378

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom

Iné

Spolu

1378

Informácie o vlastnom imaní

Bežné účtovné obdobie (2016)

Položka vlastného imania	Stav k			Stav k	
	31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely		1000			1000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1380				1380
Neuhradená strata minulých rokov	-17603	-5277			22 880
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5277	32 992			27 715
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Informácie o závislých osôb

1. Prehľad o transakciách závislých osôb

Istina	Výnos	Náklad
--------	-------	--------

Druh Transkacie	<hr/>	
Služba	28400	40020
Finančná výpomoc	925900	5764
Zásoby		