

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 0 5 0 7 6

Príloha k opatreniu č. MF/24013/2013-74

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 01

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12. 2016v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od

mesiac	Rok	do	mesiac	Rok
0 1	2 0 1 6		1 2	2 0 1 6

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0 1	2 0 1 5	do	1 2	2 0 1 5
-----	---------	----	-----	---------

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2 0 0 8 1 9 9 2

Účtovná závierka

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

Účtovná závierka

*)

x	- zostavená
	- schválená

IČO

3 6 7 1 7 4 1 0

DIČ

2 0 2 2 3 0 5 0 7 6

Kód SK NACE

4 7 7 3 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

K Y S U C K Á L E K Á R E N S K Á S . R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B E L A N S K É H O

Číslo

2 9 7

PSČ

0 2 4 0 1

Názov obce

K Y S U C K Á N O V É M E S T O

Číslo telefónu

0 4 1 / 4 2 2 0 2 1 0

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

L E K - L U K A S @ S T O N L I N E . S K

Zostavené dňa:
20.03.2017Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie úč-
tovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej
osoby, ktorá je účtovnou jed-
notkou:Schválené dňa:
20.03.2017

*) Vyznačuje sa

☒

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016**A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE****a) Základné informácie o účtovnej jednotke:**

Obchodné meno:	Kysucká lekárenská s. r. o.
Sídlo:	Belanského 297, 024 01 Kysucké Nové Mesto
Dátum založenia:	22.12.2006
Dátum vzniku:	22.12.2006 Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel:Sro, vložka číslo: 1843/L

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- veľkoobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
- maloobchodná činnosť v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľných živností
- prenájom hnuiteľných vecí, nehnuteľností a poskytovanie služieb spojených s prenájomom
- organizačné, ekonomické a podnikateľské poradenstvo
- organizovanie odborných a vzdelávacích kurzov a školení
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti v odbore lekárenstvo vo výdajni zdravotníckych pomôcok
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti v odbore lekárenstvo vo verejnej lekárni

c) Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	14
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	14
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

- e) **Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky.**

Valné zhromaždenie schválilo dňa 15.03.2016 účtovnú závierku spoločnosti za predchádzajúce obdobie.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

a) Orgány Spoločnosti

Konatelia: PharmDr. Štefan Grešák

b) Informácie o spoločníkoch Spoločnosti

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
PharmDr. Štefan Grešák	6639	100	100	
Spolu	6639	100	100	

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky inej spoločnosti.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a jej dňom zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne počas celého účtovného obdobia.

Zmeny metódy sa počas účtovného obdobia nevyskytli.

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400EUR a nižšia (do 31. decembra 2008: 1 660EUR a nižšia), sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa eviduje ako zásoby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	rovnomerná	16,67
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Pozemky			

2. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom B, pričom Spoločnosť využíva pri vyskladňovaní ocenenie použitím metódy váženého aritmetického priemeru z obstarávacích cien.

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k prechodnému zníženiu úžitkovej hodnoty zásob a preto sa nevytvárala opravná položka.

3. Zákazková výroba

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť nevykonávala zákazkovú výrobu.

4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam.

5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

6. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

7. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky sa pri ich prevzatí oceňujú obstarávacou cenou.

8. Odložené dane z príjmu

Odložené dane z príjmu sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

9. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

10. Leasing

Majetok obstaraný formou finančného a operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

11. Deriváty

Spoločnosť neobchoduje s cennými papiermi a neúčtuje o derivátoch.

12. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neeviduje majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi

13. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

F. ÚDAJE NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 0 5 0 7 6

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku od 1.januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto-va-teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta-rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			131282						131282
Prírastky			6703						6703
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			137985						137985
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			80580						80580
Prírastky									
Úbytky			22862						22862
Stav na konci účtovného obdobia			103443						103443
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			50701						50701
Stav na konci účtovného obdobia			34542						34542

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto-va- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta-rá- vaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			131282						131282
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			131282						131282
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			57847						57847
Prírastky									
Úbytky			22734						22734
Stav na konci účtovného obdobia			80580						80580
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			131282						131282
Stav na konci účtovného obdobia			50701						50701

Spoločnosť nemá výskumnú a vývojovú činnosť.

Spoločnosť obstarala v roku 2016 drobný nehmotný majetok v sume 528 Eur.

Spoločnosť obstarala v roku 2016 drobný hmotný majetok v sume 9314 Eur, ktorý bol zaradený do knihy drobného majetku a zaúčtovaný na ťarchu nákladov.

2. Dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.

3. Zásoby

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť neúčtovala opravné položky k zásobám.

31

4. Pohľadávky

Tvorba a zaúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam:

Pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	352777		352777
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	352777		352777

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	352777	346105
Krátkodobé pohľadávky spolu	352777	346105
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladni a na účet v banke.
Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 0 5 0 7 6

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	356081	305162
Bežné bankové účty		
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	558	
Spolu	355524	305162

6 Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2211	2100
Úroky a poistné pri leasingových zmluvách		
Ostatné – telefón, odb.literatúra, poistné, ...	2211	2100
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		

G. ÚDAJE NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke

	Stav k 31.12.2015	Rozdelenie HV roku	Zmena odlo- ženej dane k	Oceňovacie rozdiely	Ostatné	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	6638					6638
Základné imanie	6638					6638
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely						
Zmena základného imania						
Kapitálové fondy						
Emisné ážio						
Ostatné kapitálové fondy						
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkl.						
Fondy zo zisku	664					664
Zákonný rezervný fond	664					664
Nedeliteľný fond						
Štatutárne fondy a ostatné fondy						
Výsledok hospodárenia minulých rokov	185282					234311
Nerozdelený zisk minulých rokov	185282					234311
Neuhradená strata minulých rokov						
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	49029					41836
	241613					283449

Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	49029
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	41836
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	41836

Navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 v sume 41836,- Eur takto:

- prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov

2. Rezervy

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	9588	14080		9588	14080
Elektrická energia					
Plyn					
Rôzne					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	9588	14080		9588	14080

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	14929	9588		14929	9588
Elektrická energia					
Plyn					
Rôzne					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	14929	9588		14929	9588

3. Závázky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti		
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	601756	633677
Krátkodobé závázky spolu	601756	633677
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10211	10211
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé závázky spolu	10211	10211

4. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	91	235
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2333	1787
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	2170	1930
Konečný zostatok sociálneho fondu	64	91

5. Bankové úvery

Spoločnosti v účtovnom období 2016 bol poskytnutý kontokorentný úver vo výške 60000 Eur.

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 pôžičky					
Kontokorentný úver	Eur	10	20.02.2017	60000	60000
Pôžička	Eur	10	31.12.2020	10120	10120
Krátkodobé pôžičky					

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 3 0 5 0 7 6

Krátkodobé finančné výpomoci					

Zabezpečenie bankových úverov**Kontokorentný úver Slovenská sporiteľňa, a.s.**

- pohľadávky

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12. 2015 EUR	31.12. 2016
Výdavky budúcich období:	0	0
- ostatné		
Výnosy budúcich období:		
- nájomné		
- spätný leasing		
Kurzové rozdiely pasívne (nerealizované kurzové zisky)	0	0
SPOLU		

7. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu**Renault Master v obstarávacej cene 21647,50 Eur**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina		12988,50			12988,50	
Finančný náklad		1276,50			1276,50	
Spolu		14265			14265	

H. VÝNOSY**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Nájmy	6650	16989				
PREDAJ AUTA						
Predaj tovaru	3428948	3291993				
Ostatné	12821					
Spolu	3448419	3308982				

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť sa nezaobrá výrobou.

c) Aktivácia

Spoločnosť v účtovnom období neaktivovala zásoby, majetok ani služby.

d) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku (Tabuľka 50):

Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	12 821	16 989
Tržby za tovar	3 428 948	3 291 993
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 650	473
Čistý obrat celkom	3 448 419	3 309 455

I. NÁKLADY

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	74835	
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	69007	79741
prepravné		
nájom	29187	38361
<i>Ekonomické služby</i>		
Služby - telefony	5633	6294
Marketingové služby	8067	14118
Ostatné	26120	20968
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3300787	3162186
Predaj tovaru	2921449	2846884
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek		
Osobné náklady – mzdové náklady, zákonné sociálne poistenie	354964	310777
Manká a škody		
Opravy a udržiavanie	5828	4525
Ostatné	18546	
Finančné náklady, z toho:	11810	14214
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	161	127
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	161	
<i>poistné</i>	4292	7683
Úroky		
Bankové poplatky	3922	3176
Ostatné	3435	3228
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	56657,14	x	x	63827,88	x	x
teoretická daň						
Daňovo neuznané náklady	13345,20			5998,91		
Výnosy nepodliehajúce dani	2624,93			4302,11		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	67377,41	14823,03	22	49388	14415,42	22
Splatná daň z príjmov						
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov						

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu	786,41	5338,72
Iné položky		

L. INÉ AKTÍVA A PASÍVA**1. Prípadné ďalšie záväzky**

Spoločnosť nemá ďalšie záväzky.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie účtovnej jednotky si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

M. ÚDAJE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV účtovnej jednotky**N. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
PharmDr. Štefan Grešák		44428	48732
Reklamný servis s.r.o.		9681	16941
JAGE s.r.o.		9362	6343
JAGE s.r.o.		552838	540871

Transakcie medzi spriaznenými stranami sa uskutočnili za bežných obchodných podmienok.

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

 Dátum

 Podpis