

Dr. HORÁK spol. s r.o.

31348068

DIČ2020298808

Poznámky Úč POD 3 - 01

#### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

##### 1. Založenie spoločnosti

Dr.HORÁK spol s r.o.

Medená 19

811 01 Bratislava

Spoločnosť Dr.HORÁK spol s r.o. bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 18.11.1992 v zmysle ust. § 24, 105-153

Zák. č. 513/91 Zb. Obchodného zákonníka, a do obchodného registra bola zapísaná 17. 03. 1993 (Obchodný register

Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 4727/B).

Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 31 348 068.

##### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach
- nákup, predaj tabaku, novín, časopisov
- nákup a predaj nahratých a nenahratých zvukových nosičov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- leasingová činnosť
- reklamná, propagačná a inzertná činnosť
- vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu
- požičovňa automobilov a motocyklov
- požičovňa športových potrieb

##### 3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                                            |  |  | 2015 |  | 2016 |
|----------------------------------------------------------------------------|--|--|------|--|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                   |  |  | 3    |  | 4    |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho |  |  | 3    |  | 5    |

|                             |  |  |   |  |   |
|-----------------------------|--|--|---|--|---|
| počet vedúcich zamestnancov |  |  | 1 |  | 1 |
|-----------------------------|--|--|---|--|---|

#### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

#### 5. 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

#### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 01. 05. 2016.

#### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do Registra účtovných závierok 01/05/2016.

#### C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

| Spoločník, akcionár   | Výška podielu na ZI |  |     | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách ako ZI |
|-----------------------|---------------------|--|-----|-------------------------------|------------------------------------------|
|                       | absolútne           |  | v % | v %                           | v%                                       |
| In g. Pavol Maru ščák | 5312                |  | 80  | 80                            | -                                        |
| Mári a Be ň ová       | 1318                |  | 20  | 20                            | -                                        |
| Spolu                 | 6640                |  | 100 | 100                           | -                                        |
|                       |                     |  |     |                               |                                          |

#### D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nepatrí do žiadneho konsolidovaného celku.

#### E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

##### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

##### (b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo projekt, sa aktivujú. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobne vyššia ako hodnota, ktorá by vznikla pri odpise. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení do užívania.

|                                  | Predpokladaná doba používania v rokoch |  | Metoda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------|----------------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Aktivované náklady na vývoj      | lineárna                               |  | 5                  | 20                        |
| Softvér                          | lineárna                               |  | 4                  | 25                        |
| Oceniteľné práva (licencia)      | lineárna                               |  | 8                  | 12,5                      |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | lineárna                               |  | 3                  | -                         |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení do užívania.

|                                | Predpokladaná doba používania v rokoch |  | Metoda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------|----------------------------------------|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby                         | lineárna                               |  | 40                 | 2,5                       |
| Stroje, prístroje a zariadenia | lineárna                               |  | 8 až 12            | 8,3 až 12,5               |
| Dopravné prostriedky           | degresívna                             |  | 4 až 6             | 16 až 30                  |

(c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neeviduje cenné papiere a podiely.

(d) Zásoby

Spoločnosť neeviduje cenné papiere a podiely.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto sa vzťahuje na pohľadávky, ktoré sú v súlade s podmienkami ich obstarania.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a

(l) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, 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.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(n) Prenájom (lízing)

Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenájatý formou finančné Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o n Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenájatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 9

(o) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhlásený Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo N: Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uz

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neevviduje dlhodobý finančný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neevviduje dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Spoločnosť neúčtuje o zásobách.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie

| Pohľadávky                             | Stav OP na začiatku účtovného obdobia |  | Tvorba | Zúčtovanie            | Zúčtovanie                    | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------------|---------------------------------------|--|--------|-----------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|                                        |                                       |  | OP     | OP z dôvodu zániku op | OP z dôvodu vyradenia majetku |                                    |
|                                        |                                       |  |        |                       | z účtovníctva                 |                                    |
| a                                      | b                                     |  | c      | d                     | e                             | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styk           | 335349                                |  |        |                       |                               | 344990                             |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ              |                                       |  |        |                       |                               |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku |                                       |  |        |                       |                               |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom,           | 28215                                 |  |        |                       |                               | 28215                              |
| Iné pohľadávky                         | 2316                                  |  |        |                       |                               | 2316                               |
| Pohľadávky spolu                       | 365880                                |  |        |                       |                               | 375521                             |

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2015 V lehote splatnosti Po lehote splatnosti Pohľadávky spolu

| Názov položky                 | V lehote splatnosti |  | Po lehote splatnosti |   | Pohľadávky spolu |           |
|-------------------------------|---------------------|--|----------------------|---|------------------|-----------|
| a                             | b                   |  | c                    |   | d                |           |
| Dlhodobé pohľadávky           | 0                   |  | 0                    | 0 | 0                | 0         |
| Pohľadávky z obchodného styk  | 0                   |  | 0                    | 0 | 0                | 0         |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ     | 0                   |  | 0                    | 0 | 0                | 0         |
| Ostatné pohľadávky v rámci ko | 0                   |  | 0                    | 0 | 0                | 0         |
| Pohľadávky voči spoločníkom,  | 0                   |  | 0                    | 0 | 0                | 0         |
| Iné pohľadávky                | 0                   |  | 0                    | 0 | 0                | 0         |
| Dlhodobé pohľadávky spolu     | 0                   |  | 0                    | 0 | 0                | 0         |
| Krátkodobé pohľadávky         |                     |  |                      |   |                  |           |
| Pohľadávky z obchodného styk  | 236947,79           |  | 108042,5             | 0 | 0                | 344990,29 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ     | 0                   |  |                      | 0 | 0                |           |
| Ostatné pohľadávky v rámci ko | 0                   |  |                      | 0 | 0                |           |
| Pohľadávky voči spoločníkom,  | 0                   |  | 28215                | 0 | 0                | 28215     |
| Sociálne poistenie            | 0                   |  |                      | 0 | 0                | 0         |
| Daňové pohľadávky a dotácie   | 5877                |  | 0                    | 0 | 0                | 5877      |
| Iné pohľadávky                | 0                   |  | 2316                 | 0 | 0                | 2316      |
| Krátkodobé pohľadávky spolu   | 242824,79           |  | 138573,5             | 0 | 0                | 381398,29 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014 V lehote splatnosti Po lehote splatnosti Pohľadávky sp olu

| Názov položky                | V lehote splatnosti |  | Po lehote splatnosti |   | Pohľadávky spolu |   |
|------------------------------|---------------------|--|----------------------|---|------------------|---|
| a                            | b                   |  | c                    |   | d                |   |
| Dlhodobé pohľadávky          | 0                   |  | 0                    | 0 | 0                | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styk | 0                   |  | 0                    | 0 | 0                | 0 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ    | 0                   |  | 0                    | 0 | 0                | 0 |

|                               |   |  |        |   |   |        |
|-------------------------------|---|--|--------|---|---|--------|
| Ostatné pohľadávky v rámci ko | 0 |  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| Pohľadávky voči spoločníkom,  | 0 |  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| Iné pohľadávky                | 0 |  | 0      | 0 | 0 | 0      |
| Dlhodobé pohľadávky spolu     | 0 |  | 0      | 0 | 0 | 0      |
|                               |   |  |        |   |   |        |
| Krátkodobé pohľadávky         |   |  |        |   |   |        |
| Pohľadávky z obchodného styk  | 0 |  | 335349 | 0 | 0 | 335349 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ     | 0 |  |        | 0 | 0 |        |
| Ostatné pohľadávky v rámci ko | 0 |  |        | 0 | 0 |        |
| Pohľadávky voči spoločníkom,  | 0 |  | 28215  | 0 | 0 | 28215  |
| Sociálne poistenie            | 0 |  |        | 0 | 0 |        |
| Daňové pohľadávky a dotácie   | 0 |  | 5587   | 0 | 0 | 5587   |
| Iné pohľadávky                | 0 |  | 2316   | 0 | 0 | 2316   |
| Krátkodobé pohľadávky spolu   | 0 |  | 371467 | 0 | 0 | 371467 |

#### 6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

|                                  | 2016<br>31.12.2016 | 2015<br>31.12.2015 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Prehľad jednotlivých položiek fi |                    |                    |
| Pokladnica, ceniny               | 2639               | 7184               |
| Bežné účty v banke alebo v p oť  | 11668              | 29195              |
| Vkladové účty v banke alebo v p  | 0                  | 0                  |
| Peniaze na ceste                 | 0                  | 0                  |
| Spolu                            | 14307              | 36379              |

#### 7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

|                                  | 2016<br>31.12.2015 | 2015<br>31.12.2015 |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Op is p oložky časového rozlíšer |                    |                    |
| Náklady budúcich období dlhod    | 0                  | 0                  |
| Servisné služby 0 0              | 0                  | 0                  |
| Náklady budúcich období krátko   | 7963               | 8053               |
| Predplatné                       | 7963               | 8053               |
| Poistné 0 0                      | 0                  | 0                  |
| Ostatné 0 0                      | 0                  | 0                  |
| Príjmy budúcich období dlhodol   | 0                  | 0                  |
| Ostatné 0 0                      | 0                  | 0                  |
| Príjmy budúcich období krátkoc   | 0                  | 0                  |
| Úroky 0 0                        | 0                  | 0                  |
| Ostatné 0 0                      | 0                  | 0                  |

|       |      |   |      |
|-------|------|---|------|
| Spolu | 7963 | 0 | 8053 |
|-------|------|---|------|

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov p oložky                 | k 1/1/2015 | tvorba | použitie | zrušenie | k 31/12/2015 |   |
|--------------------------------|------------|--------|----------|----------|--------------|---|
| Dlhodobé rezervy, z toho:      | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé       | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Odchodné do dôchodku           | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Iné                            | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:    | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé     | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Mzdy za dovolenku vrátane      | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| sociálneho zabezpečenia        | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Iné                            | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé sp  | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé     | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Účtovníctvo - december         | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Rezerva na odmeny              | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Iné                            | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Nevy fakturované dodávky maj   | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spc | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Bežné účtovné obdobie (rok 20: | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov p oložky                 | k 1/1/2014 | tvorba | použitie | zrušenie | k 31/12/2014 |   |
|--------------------------------|------------|--------|----------|----------|--------------|---|
| Dlhodobé rezervy, z toho:      | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé       | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Odchodné do dôchodku           | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Iné                            | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:    | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Zákonné rezervy krátkodobé     | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Mzdy za dovolenku vrátane      | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| sociálneho zabezpečenia        | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |
| Iné                            | 0          |        | 0        | 0        | 0            | 0 |

|                                |   |   |   |   |   |
|--------------------------------|---|---|---|---|---|
| Zákonné rezervy krátkodobé sp  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Účtovníctvo - december         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rezerva na odmeny              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iné                            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nevy fakturované dodávky maj   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bežné účtovné obdobie (rok 20  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné rezervy krátkodobé spc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

### 3. Závázky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                   | 31.12.2015 |   | 31.12.2016 |
|-----------------------------------------------------------------|------------|---|------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                          |            | 0 | 0          |
| Záväzky so zostatkovou dobou s                                  | 1870       | 0 | 1870       |
| Záväzky so zostatkovou dobou s                                  | 630513     | 0 | 286308,78  |
| Krátkodobé záväzky spolu 0 0                                    |            | 0 | 0          |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane |            | 0 | 0          |
| Záväzky po lehote splatnosti 0 0                                |            | 0 | 0          |

### 4. Sociálny fond

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

| Názov položky                   | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|---------------------------------|------------|------------|
| Začiatkový stav sociálneho fond | 1978,39    | 2082,64    |
| Tvorba sociálneho fondu na ťar  | 104,25     | 76,02      |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisk | 0          | 0          |
| Ostatná tvorba sociálneho fond  | 0          | 0          |
| Tvorba sociálneho fondu spolu : | 104        | 76,02      |
| Čerpanie sociálneho fondu 0 0   | 0          | 0          |
| Konečný zostatok sociálneho fo  | 2082,64    | 2158,66    |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

### 5. Bankové úvery

Spoločnosť v roku 2016 -20/05/2016 splatila úver č. 8002017571. V roku 2016 spoločnosť o žiadny ďalší úver nepožiadala.

### 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb

| Krajina odbytu                 | rok        | mena | rok        | mena |
|--------------------------------|------------|------|------------|------|
|                                | 31.12.2015 | EUR  | 31.12.2016 | EUR  |
| Slovenská republika            | 825430     |      |            |      |
| Iné                            | 0          |      | 50793      |      |
| Spolu                          | 825430     |      | 750325,38  |      |
| z toho:                        |            |      |            |      |
| Služby                         | 72298      |      | 78602,69   |      |
| Tovar                          | 753132     |      | 620929,69  |      |
| Výdavky budúcich období dlhodo | 0          |      | 0          |      |
| Výdavky budúcich období krátko | 0          |      | 0          |      |
| Výnosy budúcich období dlhodo  | 0          |      | 0          |      |
| Dotácie na obstaranie dlhodobé | 0          |      | 0          |      |
| Emisné kvóty                   | 0          |      | 0          |      |
| Výnosy budúcich období krátko  | 0          |      | 0          |      |
| Dotácie na obstaranie dlhodobé | 0          |      | 0          |      |
| Emisné kvóty                   | 0          |      | 0          |      |
| Ostatné                        | 0          |      | 0          |      |
| Spolu                          | 0          |      | 0          |      |

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade

| Názov položky                   | 31.12.2015 | 31.12.2016 |
|---------------------------------|------------|------------|
| Významné položky pri aktivácii  | 0          | 0          |
| Dlhodobý hmotný majetok vy      | 0          | 0          |
| Ostatná aktivácia 0 0           | 0          | 0          |
| Dotácie na hospodársku činnos   | 0          | 0          |
| Dotácie na obstaranie dlhodobé  | 0          | 0          |
| Emisné kvóty 0 0                | 0          | 0          |
| Zmluvné pokuty a penále 0 0     | 0          | 0          |
| Výnosy z odpísaných pohľadá     | 0          | 0          |
| Iné 0 0                         | 0          | 0          |
| Finančné výnosy, z toho:        | 871        | 0          |
| Kurzové zisky, z toho:          |            |            |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorém | 431        | 0          |
| Ostatné významné položky finan  | 30         | 0          |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou  | 0          | 0          |
| Výnosy z cenných papierov a     | 0          | 0          |
| Výnosové úroky                  | 0          | 0          |
| Výnosy z premenenia derivát     | 0          | 0          |
| Ostatné finančné výnosy         | 30         | 0          |

Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:

|                                |   |   |
|--------------------------------|---|---|
| Náhrada škody zo živelných poh | 0 | 0 |
|--------------------------------|---|---|

|                |      |      |
|----------------|------|------|
| 3. Čistý obrat | 2015 | 2016 |
|----------------|------|------|

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky

|                                      |        |        |
|--------------------------------------|--------|--------|
| Tržby za vlastné výrobky             |        |        |
| Tržby z predaja služieb              | 72298  | 78603  |
| Tržby za tovar 0 0                   | 753132 | 620930 |
| Výnosy zo zákazky 0 0                |        |        |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj 0 0 |        |        |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou č      | 24592  | 50793  |
| Čistý obrat celkom                   | 850022 | 750326 |

Dr. HORÁK spol. s r.o. 3 1 3 4 8 0 6 8

DIČ 2 0 2 0 2 9 8 8 0 8

Poznámky Úč POD 3 - 01

|                           |      |      |
|---------------------------|------|------|
| I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH | 2015 | 2016 |
|---------------------------|------|------|

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky

|                                       |        |
|---------------------------------------|--------|
| Náklady na poskytnuté služby, z toho: | 204418 |
|---------------------------------------|--------|

Náklady voči audítormi, auditorskej spoločnosti, z toho: 0 0

Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky 0 0

Iné uisťovacie auditorské služby 0 0

Súvisiace auditorské služby 0 0

Daňové poradenstvo 0 0

Ostatné neauditorské služby 0 0

Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:

|                             |         |
|-----------------------------|---------|
| Poštovné a telefónne služby | 1138,45 |
|-----------------------------|---------|

Internet

sprostredkovanie koncertov

|         |          |
|---------|----------|
| Nájomné | 17643,02 |
|---------|----------|

|          |         |
|----------|---------|
| Cestovné | 7173,81 |
|----------|---------|

|                 |          |
|-----------------|----------|
| Umelecké zmluvy | 24452,57 |
|-----------------|----------|

Ostatné 0 0

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: 0 0

Manká a škody 0 0

Dary 0 0

Tvorba a zúčtovanie rezerv 0 0

Iné 0 0

Finančné náklady, z toho:

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| Kurzové straty, z toho: | 119 |
|-------------------------|-----|

Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka  
 Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:  
 Tvorba a zúčtovanie op. rovných položiek k finančnému majetku 0 0  
 Nákladové úroky 0 0  
 Bankové poplatky  
 Iné 0 0  
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho: 0 0  
 Škody zo živelných pohrôm na majetku 0 0

9809

Dr. HORÁK spol. s r.o. 3 1 3 4 8 0 6 8

DIČ 2 0 2 0 2 9 8 8 0 8

Poznámky Úč. POD 3 - 01

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanéj dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

**2016**

Výsledok hospodárenia pred

14239,64

zdanením, z toho teoretická daň

3132,72

Daňovo neuznané náklady

486,73

Výnosy nepodliehajúce dani 0 0 0,00 % 0 0 0,00 %

Vplyv v nevykázanéj odloženej

daňovej pohľadávky 0 0 0,00 % 0 0 0,00 %

Umorenie daňovej straty 0 0 0,00 % 0 0 0,00 %

Zmena sadzby dane 0 0 0,00 % 0 0 0,00 %

Iné 0 0 0,00 % 0 0 0,00 %

Spolu sadzba dane 22%

14726,37

Š platná daň z príjmov

3239,80

Odložená daň z príjmov

Celková daň z príjmov

3239,8

Názov položky

Dr. HORÁK spol. s r.o. 3 1 3 4 8 0 6 8

DIČ 2 0 2 0 2 9 8 8 0 8

Poznámky Úč. POD 3 - 01

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť nemá v nájme žiadny najatý majetok.

Prenajatý majetok

Spoločnosť nepoužíva žiadny prenájatý majetok.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje ostatné finančné povinnosti.

Dr. HORÁK spol. s r.o. 3 1 3 4 8 0 6 8

DIČ 2 0 2 0 2 9 8 8 0 8

Poznámky Úč. POD 3 - 01

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

## 2. Podmieneny majetok

Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok.

### M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Dr. HORÁK spol. s r.o. 3 1 3 4 8 0 6 8

DIČ 2 0 2 0 2 9 8 8 0 8

Poznámky Úč POD 3 - 01

### N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia žiadne transakcie uzavreté na základe neobvyklých obchodných podmienok so spriaznenými osobami.

### O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Dr. HORÁK spol. s r.o. 3 1 3 4 8 0 6 8

DIČ 2 0 2 0 2 9 8 8 0 8

Poznámky Úč POD 3 - 01

### P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| s                                                          | 1.1.2016  | pohyb    | 31.12.2016 |
|------------------------------------------------------------|-----------|----------|------------|
| Stav k                                                     |           |          |            |
| Základné imanie                                            | 6 639     | 0        | 6 639      |
| Zmena základného imania                                    | 0         | 0        | 0          |
| Pohľadávky za upísané vlastné                              | 0         | 0        | 0          |
| Emisné ážio                                                | 0         | 0        | 0          |
| Ostatné kapitálové fondy                                   | 4611      | 0        | 4611       |
| Zákonné rezervné fondy                                     | 3398      | 0        | 3398       |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný)                        | 3398      | 0        | 3398       |
| Rezervný fond na vlastné akcie :-<br>podiel                | -<br>-    | -<br>-   |            |
| Ostatné fondy zo zisku 0 2 750 (                           | 2750      | 0        | 2750       |
| Štatutárne fondy                                           | 0         | 0        | 0          |
| Oceňovacie rozdiely z p recener                            | 0         | 0        | 0          |
| Oceňovacie rozdiely z kap itálov                           | 0         | 0        | 0          |
| Oceňovacie rozdiely z precenen                             | 0         | 0        | 0          |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov -28 810 0 0 0 -28 810 |           |          |            |
| Nerozdelený zisk minulých roko                             | 53285,9   | 53285,9  | 0          |
| Neuhradená strata minulých roko                            | -69895,32 | 62003,08 | -7892,24   |
| Výsledok hospodárenia bežného obdobia                      | 8717,18   | -8717,18 | 10999,84   |
| Spolu                                                      |           |          |            |
| Účtovný zisk                                               |           |          |            |
| Rozdelenie účtovného zisku 2016                            |           |          | 10999,84   |
| Prídel do zákonného rezervného fondu 0                     |           |          | 0          |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov 0                |           |          | 0          |
| Prídel do sociálneho fondu 0                               |           |          | 0          |
| Prídel na zvýšenie základného imania 0                     |           |          | 0          |
| Úhrada straty minulých období 0                            |           |          | 0          |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov 0             |           |          | 10999,84   |

|                                                                                                              |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Rozdelenie p odielu na zisku sp oločníkom, členom                                                            | 0        |
| Iné                                                                                                          | 10999,84 |
| Spolu                                                                                                        |          |
| Dr. HORÁK spol. s r.o. 3 1 3 4 8 0 6 8                                                                       |          |
| DIČ 2 0 2 0 2 9 8 8 0 8                                                                                      |          |
| Poznámky Úč POD 3 - 01                                                                                       |          |
| O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 10999,84 EUR rozhodne valné zhromaždenie. |          |





innosť.

o proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo vý-  
rodoobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

lhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba použiť

odobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpo

ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

ú úctovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

ho prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

erealizované finančné náklady.

% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťa

u Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

ím Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

árodnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

nanú zľavu.























iške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

vania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke

kladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

rchu účtu 562 – Úroky.