

A. Informácie o účtovnej jednotke**a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku**

Spoločnosť TRANSMEDIC SLOVAKIA, s.r.o. so sídlom na Lazovnej ulici 68, 974 01 v Banskej Bystrici bola založená spoločenskou zmluvou dňa 17.4.1997. Dátum vzniku účtovnej jednotky je 22.5.1997.

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Účtovná jednotka sa zaoberá veľkoobchodnou činnosťou s farmaceutickým tovarom.

c) Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34,83	37,83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	37
Počet vedúcich zamestnancov	5	3

d) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 Zákona o účtovníctve.

e) Informácie o schválení účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2015 bola schválená valným zhromaždením 17.5.2016.

B. Informácie o konsolidovanom celku ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovanom celku**a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou**

TRANSMEDIC SLOVAKIA s.r.o., so sídlom na Lazovnej ulici č. 68, 974 01 v Banskej Bystrici, je materská účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za konsolidovaný celok, ktorého je súčasťou.

b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Konsolidovaná účtovná závierka je prístupná v sídle spoločnosti TRANSMEDIC SLOVAKIA s.r.o., na Lazovnej ulici č. 68 v Banskej Bystrici a je uložená v Obchodnom registri okresného súdu v Banskej Bystrici.

c) údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Materská účtovná jednotka nie je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto účtovnej závierky sú opísané nižšie a uplatňujú sa konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

a) splnení predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

b) spôsobe oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**Dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný 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 nehmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný 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 úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania. Do dlhodobého HM patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. Technické zhodnotenie DHM nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 €.

Zásoby

Do zásob patrí skladovaný tovar. Zásoby sa prvotne oceňujú obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (prepravné, poistné, provízie, skonto). Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú metódou FIFO podľa šarží, úbytok vedľajších nákladov pripadajúcich na spotrebované zásoby sa určí pomerom predanej zásoby k súčtu stavu zásob na sklade k prvému dňu obdobia a príjmu zásoby na sklad za dané obdobie.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok, znižuje ocenenie pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť, alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný, alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe, ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov. 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. Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

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 v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

c) tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Odpisy DHM sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Pozemky sa neodpisujú. Vypracuje sa odpisový plán pre jednotlivé druhy majetku so stanovenou metódou odpisovania a ročnou odpisovou sadzbou.

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a predchádzajúce účtovné obdobie**

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21646	0	0	0	0	0	21646
Prírastky	0	9600	0	0	0	9600	0	19200
Úbytky	0	0	0	0	0	9600	0	9600
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	31246	0	0	0	0	0	31246
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21646	0	0	0			21646
Prírastky	0	200	0	0	0			200
Úbytky	0	0	0	0	0			0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	21846	0	0	0	0	0	21846
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	9400	0	0	0	0	0	9400

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21646	0	0	0	0	0	21646
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	21646	0	0	0	0	0	21646
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21646	0	0	0			21646
Prírastky	0	0	0	0	0			0
Úbytky	0	0	0	0	0			0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	21646	0	0	0	0	0	21646
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
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 hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	351821	1685111	662317	0	0	0	0	1666	2700915
Prírastky	161248	0	136849	0	0	0	2136849	33917	2468863
Úbytky	0	0	159492	0	0	0	298097	35583	493172
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	513069	1685111	639674	0	0	0	1838752	0	4676606
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		531282	468051	0	0	0			999333
Prírastky		72516	96222	0	0	0			168738
Úbytky		0	160249	0	0	0			160249
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	603798	404024	0	0	0	0	0	1007822
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	351821	1153829	194266	0	0	0	0	1666	1701582
Stav na konci účtovného obdobia	513069	1081313	235650	0	0	0	1838752	0	3668784

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	351850	1682121	636454	0	0	0	0	0	2670426
Prírastky	0	2990	25863	0	0	0	22788	4510	56150
Úbytky	28	0	0	0	0	0	22788	2843	25659
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	351822	1685111	662317	0	0	0	0	1667	2700917
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		458850	395954	0	0	0			854804
Prírastky		72432	72097	0	0	0			144529
Úbytky		0	0	0	0	0			0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	531282	468051	0	0	0	0	0	999333
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	351850	1223271	240500	0	0	0	0	0	1815621
Stav na konci účtovného obdobia	351822	1153829	194266	0	0	0	0	1667	1701584

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok je predmetom poistenia v poisťovni Allianz-Slovenská poisťovňa a. s. a v poisťovni Uniqa a.s.

c) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Pozemky s parcelou č. 2175/2, 2175/9, 2182/1, 2182/2, 1282/4, 2182/12, 2183/2, 2183/6, 2183/7, spoluvlastnícky podiel vo veľkosti 97/300 k pozemku (parcely registra "C") 2182/18 a stavby so súpisným číslom 6104, 6807 a 6808 predstavujú dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

d) dlhodobý finančný majetok za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	168426	0	0	0	274974	580367	0	0	1023767
Prírastky	115	0	0	0	0	298913	0	0	299028
Úbytky	166080	0	0	0	263380	459250	0	0	888710
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2461	0	0	0	11594	420030	0	0	434085
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	168426	0	0	0	0	580367	0	0	748793
Stav na konci účtovného obdobia	2461	0	0	0	0	420030	0	0	422491

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	54998	0	0	0	1973638	661960	0	0	2690596
Prírastky	152146	0	0	0	169466	0	0	0	321612
Úbytky	38718	0	0	0	1868130	81593	0	0	1988441
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	168426	0	0	0	274974	580367	0	0	1023767
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	54998	0	0	0	1973638	661960	0	0	2690596
Stav na konci účtovného obdobia	168426	0	0	0	274974	580367	0	0	1023767

- štruktúra dlhodobého finančného majetku-bežné obdobie

Spoločnosť Transmedic Slovakia je materskou účtovnou jednotkou, ktorá vykonáva v uvedených účtovných jednotkách podstatný vplyv. Hodnota podielov v dcérskych spoločnostiach sa v účtovníctve oceňuje metódou vlastného imania.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
TS Palma, s.r.o., Lazovná 68, 974 01 Banská Bystrica	100	100	-63204	10177	0
TS Prior s.r.o., Lazovná 68, 974 01 Banská Bystrica	100	100	-7104	12792	0
TRANSMEDIC INTERNATIONAL s.r.o., Čestlice 271, 251 01 Říčany	100	100	-152104	-70871	0
TS Construction&Rental s.r.o., Lazovná 68,97401 Banská Bystrica	100	100	2461	-7773	2461
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	x	x	x	x	

- o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	274974		263380		11594
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok					

a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	580367	298913	459250		420030
Dlhodobé pôžičky spolu	855341	298913	722630		431624

e) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	2750000

f) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	976166	100023	185693	0	890496
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	103351	746298	103350	0	746299
Pohľadávky spolu	1079517	846321	289043	0	1636795

g) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11850173	5795900	17646073

Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	3009769	0	3009769
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	27719	0	27719
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	254435	0	254435
Iné pohľadávky	1545795	0	1545795
Krátkodobé pohľadávky spolu	16687891	5795900	22483791

h) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	17000000

i) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4660	19417
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	14988	43218
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	19648	62635

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**a) o rozdelení účtovného zisku**

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	959853
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	959852
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	
Spolu	959852

b) o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	17816	16688	14349		20155
na mzdy a nevyč. dovolenku	5816	4688	2349		8155
na služby	12000	12000	12000		12000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	12326	17171	11681		17816
na mzdy a nevyč. dovolenku	2626	5171	1981		5816
na energie a služby	9700	12000	9700		12000

c) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	46301	37822
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	46301	37822
Krátkodobé záväzky spolu	14389321	17986263
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11603748	15208883
Záväzky po lehote splatnosti	2785573	2777380

d) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Odložené dane sa vzťahujú na:

1. dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
2. možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
3. možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	43813	51258
odpočítateľné		
zdaniteľné	43813	51258
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	40625	30496
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		

Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-31093	-7533
Zaúčtovaná ako náklad	-31093	-7533
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

e) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6025	5689
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2537	3217
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2537	3217
Čerpanie sociálneho fondu	1426	2881
Konečný zostatok sociálneho fondu	7136	6025

f) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Kontokorentný úver z UniCredit Bank Slovakia a.s., s povoleným limitom 10 500 000€, úročený 1mEURIBOR+2,2%, k 31.12.2016 je stav čerpania 9 976 627€.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka - úver	CHF	1,5	7/18	0	0	169970
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent - Tatra banka	EUR	2,8	4/17	0	0	8678766
faktoring	EUR	2,6	7/17	0	0	484569

g) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	25572	38496		5626		
Finančný náklad	1283	729		113		
Spolu	26855	39225		5739		

F. Informácie o výnosoch**a) o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	406703	488534
Tržby za tovar	83090474	95031312
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11366740	11862469
Čistý obrat celkom	83497177	95519846

b) opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Kurzové zisky sú vo výške 2873€, z toho 75€ zaúčtované ku dňu účtovnej závierky

G. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát, osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Kurzové straty sú vo výške 3486€, z toho 2517€ zaúčtované ku dňu účtovnej závierky.

b) o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	16000	17000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16000	17000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0

H. Informácie o daniach z príjmov**a) o daniach 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:	415802	x	x	1309966	x	x
teoretická daň	x	91476	22	x	288192	22
Daňovo neuznané náklady	135283	29762	22	315698	69453	22
Výnosy nepodliehajúce dani	94034	20687	22			22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky			22			22
Umorenie daňovej straty			22			22
Zmena sadzby dane						
Iné			22			22
Spolu	41249	9075	22	315698	69453	22
Splatná daň z príjmov	x	104249	22	x	357646	22
Odložená daň z príjmov	x	-31093	22	x	-7533	22
Celková daň z príjmov	x	73156	22	x	350113	22

I. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Členom výkonného vedenia boli počas roka vyplatené mzdy a odmeny vo výške 74567€. Neboli poskytnuté pôžičky, úvery, záruky a ani ostatné plnenia členom štatutárnych a riadiacich orgánov.

J. Informácia o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L.

Transakcie spoločnosti s dcérskymi spoločnosťami a spriaznenými osobami, pri ktorých členovia výkonných a dozorných orgánov súčasne pôsobia vo výkonných a dozorných orgánoch iných spoločností.

Úroky z pôžičiek-nákladové	127 221€
Úroky z pôžičiek-výnosové	966€
Predaj služieb+tovaru	6 813 990€
z toho DS	6 248 204€
Nákup služieb+tovaru	5 361 960€
z toho DS	1 334 395€
Poskytnuté pôžičky DS-stav k 31.12.	27 719€
Závazky z obch.styku	188 165€
z toho DS	181 432€
Pohľadávky z obch.styku	3 009 769€
z toho DS	3 009 769€

K. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	339076	0	0		339076
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	31	3105909	0		3105940
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	62776	115	161080		-98190
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-40465	0	0		-40465
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0		0

Zákonný rezervný fond	34000	0	0		34000
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	948696	0	885012	959853	1023537
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	959853	342646	0	959853	342646
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0	0	0		0

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	339076	0	0		339076
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	0	0	0		0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0		0
Emisné ážio	0	0	0		0
Ostatné kapitálové fondy	31	0	0		31
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0		0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-57291	152146	32079		62776
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-40465	0	0		-40465
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	34000	0	0		34000
Nedeliteľný fond	0	0	0		0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0		0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	948696	0		948696
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0		0

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1074723	959853	0	1074723	959853
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0		0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby –podnikateľa	0	0	0		0

L. Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania

P.č.	Názov		2016	2015
A.	Peňažné toky z prevádzkových činností	01		
Z/S	Zisk	02	415 802	1 309 966
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH pred zdanením súčet A.1.1. až A.11.	03	1 396 138	1 682 175
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	04	154 793	144 528
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. hmot.a nehmot.majetku pri vyradení do nákladov	05	13 389	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku	06		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	07		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	08	557 277	118 211
A.1.6.	Zmena stavu položiek čas. rozlíšenia nákladov a výnosov	09	38 341	822 114
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	10		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	11	371 242	449 762
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	12	-37 619	-94 948
A1.10	Kurzový zisk vyčíslený k peň.prostriedkom a peň.ekv. ku dňu účtovnej závierky			
A1.11	Kurzová strata vyčíslená k peň.prostriedkom a peň.ekv. ku dňu účtovnej závierky		2 463	2 514
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, okrem peň. ekvivalentov	13	-22 569	-972
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, kt. ovplyv. výsledok hosp.	14	318 821	240 966
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	15	-166 066	-9 076 533
A.2.1.	Zmeny stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	16	1 934 957	-353 354
A.2.2.	Zmeny stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	17	-3 596 942	-9 589 065
A.2.3.	Zmeny stavu zásob	18	1 495 919	865 886
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou ekvivalentov	19		
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach	20	1 645 874	-6 084 392
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do investičných činností	21	37 619	94 948
A.4.	Výdavky na zaplat. úroky s výnimkou tých, kt. sa začlenia do inves. činností	22	-371 242	-449 762
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku,s výnim.tých,kt.sa začl.do inv.č.	23		
A.6.	Výdavky na vypl. dividendy a iné podiely na ziskus výnim.tých,kt.sa začl.do inv.č.	24	-885 010	
A**	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach súčet A* a A.3. až A.6.	25	427 241	-6 439 206
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jedn. mimo dane začl. do inv. a fin. činností	26	-472 251	-436 058
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k prev. činnosti	27		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k prev. činnosti	28		
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností	29	-45 010	-6 875 264
B.	Peňažné toky z investičných činností	30		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	31		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	32	-49 189	-22 788
B.3.	Výdavky na obstar. dlhod. cen.papierov a cen.papierov urč.na predaj a obchodovanie	33		

B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	34		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	35	35 958	1 000
B.6.	Príjmy z predaja dlhod. cen.pap.a podielov v in.účt.jedn.,okrem c.p.urč.na predaj	36		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jedn v konsolidovanom celku	37		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účt. jedn. v konsol. celku	38		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt. jedn. tretím stranám mimo konsol.celku	39		
B.10.	Príjmy zo splác.dlhod.pôžičiek poskytnuté účt.jedn.tretím stranám mimo konsol.celku	40	431 514	558 395
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností	42		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku,s výnim.tých,kt.sa začl.do prevadz.činností	43		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou tých,kt.sú určené na predaj a obchodovanie	44		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou tých, kt. sú určené na predaj a obchodovanie	45		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účt. jedn.,ktorú možno začleniť do investičných činností	46		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k inv. činnosti	47		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k inv. činnosti	48		
B.18.	Ostatné príjmy z investičných činností	49		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	50		
B***	Čistý peňažný tok z investičných činností súčet B.1. až B.20.	51	418 283	536 607
C.1.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania súčet C.1.1. až C.1.8.	53	0	
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	54		
C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vl.imania spoločníkmi	55		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	56		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	57		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a podielov	58		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov	59		

C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní majiteľom účt.jedn.	60		
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, kt. súvisia so znížením vlastného imania	61		
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhod. a krátkod. záväzkov z finančných činností	62	-413 797	6 387 950
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	63		
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cen. papierov	64		
C.2.3.	Príjmy z úverov od finan.inšt. s výnimkou úverov na zabezp. hlav.zárobk.čin.	65	1 127 891	5 214 039
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov od finan.inšt.s výnim. úverov na zab. hlav.zár.čin.	66		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	67		1 180 357,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	68	-1 508 761	
C.2.7.	Výdavky na úhr.záv.z použ.majetku,kt. je predm.zmluvy o kúpe pren.veci	69	-32 927	-6 446
C.2.8.	Príjmy z ost. dlhod. a krát. záväzkov vplyv. z fin. čin. účt. jedn.	71		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ost. dlhod. a krátkod. záväzkov	72		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých,kt. sa začlenia do PČ	73		
C.4.	Výdavky na vypl.dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých,kt. sa začl. do PČ	74		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou tých,kt.sú určené na predaj a obchodovanie	75		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou tých, kt. sú určené na predaj a obchodovanie	76		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účt.jedn., ak ju možno začleniť špecificky do fin.čin.	77		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	78		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť	79		
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností súčet C.1. až C.9.	80	-413 797	6 387 950
D.	Čisté zvýšenie resp. zníženie peňažných prostriedkov súčet A***+B***+C***	81	-40 524	49 293
E.	Stav peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov na zač. úč. obdobia (1.1.)	82	62 635	15 856
F.	Zost.peň.prostr.a peň.ekviv.na konci.úč.obd. pred zohľadnením kurzových rozdielov	83	22 111	65 149
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostriedkom a peň.ekv. ku dňu účtovnej závierky	84	-2 463	-2 514

H.	Zostatok peň. prostriedkov a peň. ekvivalentov na konci. úč. obdobia	85	19 648	62 635
----	--	----	--------	--------