

Č I. I

Všeobecné informácie

1) Obchodné meno: M E D - A R T , spol. s r.o.

Sídlo: Hornočermánska 4, 949 01 Nitra

Dátum založenia: 1.12.1994

Dátum vzniku: 11.1.1995

Z činností zapísaných v Obchodnom registri vykonáva ÚJ predovšetkým nasledovné činnosti:

- výroba a distribúcia kozmetických prípravkov a chemikálií
- distribúcia špeciálneho zdravotníckeho materiálu, prístrojov a zdravotníckej techniky
- obchodná činnosť : nákup tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja s tovarom , na ktorý sa vyžaduje osobitné povolenie – oprávnenie, môže sa obchodovať len s týmto povolením

3) Účtovná závierka za rok 2015 bola schválená valným zhromaždením dňa 29.6.2016 .

4) Účtovná závierka bola zostavená ako riadna závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.

5) Údaje o skupine

Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou. Je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 12 zákona, nakoľko zostavením len individuálnej účtovnej materskej účtovnej jednotky sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.

Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

SYNERGIA, a.s. 821 06 Bratislava, Ulica Svornosti 16/12230

ZOLS Veterina, a.s. 949 01 Nitra, Hornočermánska 4

Prington Leasreal, spol. s r.o. 949 01 Nitra, Farská 10

Prington Credit, a.s. 949 01 Nitra, Farská 10

Prington Leasing, a.s. 949 01 Nitra, Farská 10

6) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	407	400
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	410	402
počet vedúcich zamestnancov	24	24

Č I. II

Informácie o prijatých postupoch

1) Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú v ÚJ dôvody na obmedzenie resp. ukončenie činnosti.

2) V ÚJ neboli v roku, za ktorý sa zostavuje účtovná závierka, vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.

4) Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ustanoveniami § 24 a 25 zákona o účtovníctve nasledovne:

- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacími cenami

- bežné pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítané ref. kurzom ECB v deň predchádzajúci ich vzniku
- určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku kvalifikovaným odhadom na základe smernice ÚJ
- pohľadávky a záväzky predstavujúce náplň účtovania na účtoch časového rozlíšenia menovitou hodnotou pri ich vzniku (resp. zaúčtovaní v rámci uzávierkových prác)
- záväzky charakteru rezerv menovitou hodnotou, pričom tieto sú stanovené kvalifikovaným odhadom na základe smernice ÚJ
- peňažné prostriedky menovitou hodnotou (cudzia mena kurzom ECB alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania - § 24 odsek 2 alebo 3 zákona o účtovníctve)
- ceniny menovitou hodnotou
- zásoby obstarané kúpou obstarávacími cenami, pričom náklady obstarania predstavujú najmä dopravné a clo.
- Zásoby sú v skladovej evidencii ocenené cenami obstarania, náklady obstarania sú evidované na samostatnom analytickom účte len v účtovníctve, tieto sú odúčtované pomerne k úbytku zásob.

Majetok a záväzky v cudzej mene oceniť ÚJ ku dňu zostavenia účtovnej závierky v súlade s ustanoveniami § 24 zákona o účtovníctve, keď:

- pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítala kurzom ECB k 31.12.
- peňažné prostriedky a ostatný majetok v cudzej mene prepočítala kurzom ECB k 31.12.

f) Informácie o odpisovaní dlhodobého majetku.

Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného majetku z dôvodu jeho opotrebenia vyjadruje ÚJ účtovnými odpismi. Účtovný odpis stanovuje ÚJ pri zaraďovaní majetku do užívania jednotlivito, pričom pri zaraďovaní je zohľadňovaná životnosť majetku v nadväznosti na intenzitu jeho využívania. Po stanovení celkovej životnosti je následne odvodený mesačný odpis lineárnym spôsobom.

Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný v ÚJ jednotne, keď tento druh majetku je odpísaný počas 48 mesiacov od jeho zaradenia do užívania.

Hnuteľný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1 700 EUR za kus a životnosťou dlhšou ako 1 rok je považovaný za zásoby a účtovaný do nákladov v súlade s postupmi účtovania (účet 501 – Spotreba materiálu).

g) Informácie o poskytnutých dotáciách

Dotácia vo výške 5 000 EUR poskytnutá Zväzom automobilového priemyslu Slovenskej republiky v spolupráci s Ministerstvom Hospodárstva Slovenskej republiky na kúpu a registráciu vozidla kategórie N1 typu BEV /batériové elektrické vozidlá / značky NISSAN zaradené do majetku 12.12.2016 v obstarávacej cene 22 045,10 EUR.

Č I. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1) Informácie o aktívach ÚJ

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný	Bežné účtovné obdobie
-------------------	-----------------------

majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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		140933			230 539	330 118		701 590
Prírastky		35 325				78 051		113 376
Úbytky						372 844		372 844
Presuny						-35 325		-35 325
Stav na konci účtovného obdobia		176258			230 539	0		406 797
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		115635			230 539			346 174
Prírastky		17 710						17 710
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		133345			230 539			363 884
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						327 160		327 160
Prírastky								
Úbytky						327 160		327 160
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia						0		0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		25 298			0	2 958		28 256
Stav na konci účtovného obdobia		42 913			0	0		42 913

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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		132763			230 539	327 160		690 462
Prírastky		8170				11 128		19 298
Úbytky								
Presuny						-8 170		-8 170
Stav na konci účtovného obdobia		140933			230 539	330 118		701 590

účetného obdobia								
Oprávky								
Stav na začiatku účetného obdobia		106 529			230 539			337 068
Prírastky		9 106						9 106
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia		115 635			230 539			346 174
Opravné položky								
Stav na začiatku účetného obdobia						327 160		327 160
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účetného obdobia						327 160		327 160
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účetného obdobia		26 234			0	0		26 234
Stav na konci účetného obdobia		25 298			0	2 958		28 256

a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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 účetného obdobia	675 096	7 624 197	7 551 664				321 367	0	16 172 324
Prírastky			1 098 352				975 089	19 233	2 092 674
Úbytky	381 342	3 014 391	461 464				1 080 498		4 937 695
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia	293 754	4 609 806	8 188 552				215 958	19 233	13 327 303
Oprávky									
Stav na začiatku účetného obdobia		2 451 631	5 699 578						8 151 209
Prírastky		2 000 052	752 456						2 752 508

Úbytky		3 014 391	461 464						3 475 855
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 437 292	5 990 570						7 427 862
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	675 096	5 172 566	1 852 086				321 367	0	8 021 115
Stav na konci účtovného obdobia	293 754	3 172 514	2 197 982				215 958	19 233	5 899 441

Tabuľka č. 2

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	760 978	7 637 453	7 200 772				93 583		15 692 786
Prírastky			745 932				973 716		1 719 648
Úbytky	85 882	13 256	395 040				745 932		1 240 110
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	675 096	7 624 197	7 551 664				321 367		16 172 324
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 094 698	5 486 044						7 580 742
Prírastky		370 189	608 575						978 764
Úbytky		13 256	395 041						408 297
Presuny									

Stav na konci účtovného obdobia		2 451 631	5 699 578						8 151 209
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	760 978	5 542 755	1 714 728			93 583	0		8 112 044
Stav na konci účtovného obdobia	675 096	5 172 566	1 852 086			321 367	0		8 021 115

f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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
Prepojené účtovné jednotky					
Prington Leasing, a.s., Farská 10, Nitra	100	100	409 562	369 729	33 194
Synergia, a.s., Ulica Svornosti 16 / 12230, Bratislava	100	100	268 937	76 306	3 320
Zols Veterina, a.s., v likv. Hornočermánska 4, Nitra	100	100	29 308	-891	36 513
Účtovné jednotky s podielovou účasťou					
Pharm-med s.r.o. v likvid. Hornočermánska 4, Nitra	50	50	0	0	3 486
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Vaša Lekáreň, družstvo Hornočermánska 4, Nitra	20	20	3 456	-11 595	660

Voltia a.s., Bajkalská 5/B, Bratislava	0	0			1
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	77 174

g,i,j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepojen- ých ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou	Ostatné realizovat- elné CP a podiely	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnos- ti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté predda- vky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 027	3 486	661	326 724	6 639	102 441			512 978
Prírastky				639 519		192 476			831 995
Úbytky				108 571		163 567			272 138
Presuny						+108571			+108571
Stav na konci účtovného obdobia	73 027	3 486	661	857 672	6 639	239 921			1181406
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 486			6 639				10 125
Prírastky									
Úbytky		3 486			6 639				10 125
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0			0				0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 027	0	661	326 724	0	102 441			502 853
Stav na konci	73 027	3 486	661	857 672	6 639	239 921			1 181 406

účetného obdobia									
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v prepojen ých ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou	Ostatné realizovat elné CP a podiely	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté predda v-ky na DF M	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 027	3 486	661		6 639				83 813
Prírastky				326 724		102 441			429 165
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	73 027	3 486	661	326 724	6 639	102 441			512 978
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 320	3 486			6 639				13 445
Prírastky									
Úbytky	3 320								3 320
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 486			6 639				10 125
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	69 707	0	661		0				70 368
Stav na konci účtovného obdobia	73 027	0	661	326 724	0	102 441			502 853

m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP		Zúčtovanie OP	Zúčtovanie OP	Stav OP

a	na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	z dôvodu zániku opodstatnenosti d	z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	na konci účtovného obdobia f
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	2 284	495 538	0		497 822
Nehuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	2 284	495 538	0		497 822

Informácie o dôvodoch tvorby opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Dôvod tvorby opravnej položky
Tovar	Zásoby tovaru, pri ktorých je predpoklad, že budúce ekonomické úžitky sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

p) Informácie 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	13 892 669	54 629		1 532 210	12 415 088
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	626 374				626 374
Pohľadávky spolu	14 519 043	54 629		1 532 210	13 041 462

Doplňujúce informácie k údajom tabuľky

ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam najmä v súlade s ustanoveniami § 18 ods. 7 PÚ, t.j. k pohľadávkam po lehote splatnosti, súdne vymáhaným pohľadávkam a pohľadávkam voči dlžníkom v konkurze, likvidácii a reštrukturalizácii. ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam po splatnosti na základe vlastnej smernice nasledovne:

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 360 dní po splatnosti vo výške 0 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 720 dní po splatnosti vo výške 50 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 1 080 dní po splatnosti vo výške 100 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným nad 1 080 dní po splatnosti vo výške 100 % z menovitej hodnoty.

q) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	814 859		814 859
Dlhodobé pohľadávky spolu	814 859		814 859
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	53		53
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	36 815 093	37 086 647	73 901 740
Ostatné pohľ. v rámci podiel. účasti	208 000		208 000
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	293 267		293 267
Iné pohľadávky	462 463	626 374	1 088 837
Krátkodobé pohľadávky spolu	37 778 876	37 713 021	75 491 897

r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		16 468 490
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	14 787 029

s) Prehľad o tituloch účtovania odloženej daňovej pohľadávky (ODP) k 31.12.

Tituly pre účtovanie ODP	U O	Základ pre výpočet*	Hodnota ODP**
Zost.nezapl.závázov,ktoré boli pri vzniku účtované do nákladov	BU O	1 820 275	382 258
	BPU O	128 253	28 216
Rezervy,ktorých tvorba nebola daň.výdavkom	BU O	5 736	1 205
	BPU O	6 192	1 362
Opravné položky k pohľadávkam a zásobám vytvorené len v účtovníctve	BU O	1 902 455	399 516
	BPU O	1 118 765	246 128
Zostatková cena účtovná je nižšia ako zostatková cena daňová	BU O	151 814	31 881
	BPU O	0	0
Spolu	BU O	3 880 279	814 859
	BPU O	1 253 211	275 706

* dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou majetku/záväzku

** základ x sadzba dane z príjmov

y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	495	47
Predplatné antivírus	495	47
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	123 652	121 793
Poistné na rok 2017 ,tel. poplatky, predplatné tlač.	93 385	54 765
Softvér – aktual. poplatky na 2017	30 267	67 028
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	15 461	23 249
Úroky z pôžičiek a termínovaných vkladov	15 461	23 249

2. Informácie o pasívach ÚJ

a) Informácie o vlastnom imaní

Bod 2 - Informácie o upísanom a splatenom vlastnom imaní

		Stav k 31.12. v EUR
Upísané vlastné imanie celkom		90 290
Z toho	základné imanie	90 290
	*	

Splatené vlastné imanie celkom		90 290
Z toho	základné imanie	90 290
	*	

* uviesť ďalšie položky VI, ak boli upísané (napr. vklad do rezervného fondu pri vzniku, emisné ážio, ...)

Bod 3 - Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	5 342 744
Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne nasledujúce 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	5 342 744
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	5 342 744

Bod 5 - Informácie o kapitálovej výnosnosti

Zisk vykázaný za bežný rok v ÚJ v EUR	2 268 359
Zisk pripadajúci na 1 akciu v EUR *	
Podiel zisku na základnom imaní v % **	2 512,30

* vyplní akciová spoločnosť

** vyplní spoločnosť s ručením obmedzeným

Bod 6 - Informácie o navrhnutom rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 268 359
Rozdelenie účtovného zisku	Bezprostredne nasledujúce 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	2 268 359
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 268 359

b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku u účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	46 325	34 502	46 325		34 502
Na nevyčerpané dovolenky a poistenia	40 133	28 766	40 133		28 766
Na audit a overenie výročnej správy	5 250	5 250	5 250		5 250
Na ročné zúčtovanie zdrav. poistenia	642	186	642		186
Na vypracovanie daň. priznania	300	300	300		300

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku u účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	48 391	46 325	48 391		46 325
Na nevyčerpané dovolenky a poistenia	41 955	40 133	41 955		40 133
Na audit a overenie výročnej správy	5 250	5 250	5 250		5 250
Na ročné zúčtovanie zdrav. poistenia	886	642	886		642

Na vypracovanie daň.priznania	300	300	300		300

c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	24 327	80 752
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	57 861 569	43 885 384
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	57 661 520	42 036 457
Záväzky po lehote splatnosti	200 049	1 848 927

f) Prehľad o tituloch účtovania odloženého daňového záväzku (ODZ) k 31.12.

Tituly pre účtovanie ODZ	UO	Základ pre výpočet*	Hodnota ODZ**
Rozdiel medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou DHM	BUO	0	0
	BPUO	195 759	43 067
Zost.nezaplat.pohľadávok ,ktoré boli pri vzniku účtované do výnosov	BUO	89 728	18 843
	BPUO	144 573	31 806
Spolu	BUO	89 728	18 843
	BPUO	340 332	74 873

* dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou majetku/záväzku

** základ x sadzba dane z príjmov

Informácie o odloženej dani, a to k bodu 1. písm. s) o odloženej daňovej pohľadávke a k bodu 2. písm. f) o odloženom daňovom záväzku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1 964 840	-912 880
Odpočítateľné	-2 054 568	-1 118 764
Zdaniteľné	89 728	340 331
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-1 825 711	-134 447
Odpočítateľné	-1 825 711	-134 447

Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	814 859	275 706
Uplatnená daňová pohľadávka	814 859	275 706
Zaúčtovaná ako náklad	814 859	275 706
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	18 843	74 873
Zmena odloženého daňového záväzku	-52 627	-17 438
Zaúčtovaná ako náklad	18 843	74 873
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 879	7 627
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	25 012	24 936
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	25 012	24 936
Čerpanie sociálneho fondu	25 407	26 684
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 484	5 879

i) Informácie o prijatých pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Rok 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 pôžičky						

Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky	EUR	0	Do 1roka	15 898 305	15 898 305	514 774
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci	EUR	0	Do 1roka	0	0	880 039

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 367 415	1 356 370
Úroky z pôžičiek	0	0
Nevyplatené rabaty	1 367 415	1 356 370
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 000	0
Príspevok na elektromobil	5 000	0

5 Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	- 38 803	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	- 897	0

Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

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 (VH)* pred zdanením, z toho:	2 895 240	x	x	6 937 765	x	x
teoretická daň z VH	x	636 953	22	x	152 6308	22
Daňovo neuznané náklady*	+3 762 368	827 721	28,59	+610 770	134 369	1,93
Výnosy nepodliehajúce dani*	-1143539	-251 579	-8,69	-724160	-159 315	-2,30
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0		22	0		22
Umorenie daňovej straty*	0		22	0		22
Zmena sadzby dane	0		22	0		22
Iné						
Spolu základ dane*	5 514 069	1 213 095	22	6 824 375	1 501 362	22
Splatná daň z príjmov**	x	1 213 095	41,90	x	1 501 362	22
Odložená daň z príjmov**	x	-595 182	20,58	x	80 726	22
Celková daň z príjmov**	x	617 913	21,34	x	1 595 021	22

*náväznosť na údaje daňového priznania

**náväznosť na údaje výkazu ziskov a strát, údaje v stĺpci d) vyjadrujú pomer k VH

ČI. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1. Informácie o nákladoch a výnosoch

a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj DM a materiálu)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	F	g
Slovenská rep.	276 396 826	263 507 004	2 573 964	2 185 908	2 228 469	116 798
Zahr.	43 192	129 776	483 944	434 428		
Spolu	276 440 018	263 636 780	3 057 908	2 620 336	2 228 469	116 798

c,d,f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Aktivácia DHM	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	912 856	1 440 644
Úroky z omeškania	122 592	347 510
Náhrady poistných udalostí	64 518	69 695
Výnosy z postúpených pohľadávok	588 126	881 837
Refakturácie	137 620	141 602
Finančné výnosy, z toho:	868 527	643 000
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	33	10
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	10
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	87 707	87 990
úroky	87 707	87 990
Výnos z dlhodobého fin.majetku	780 787	555 000

e) Informácie o osobných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
O sobné náklady, z toho:	6 434 729	6 434 786
Mzdy	4 664 527	4 660 166
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 173 043	1 174 542
Zdravotné poistenie	456 240	458 602
Sociálne zabezpečenie	140 919	141 476

g,h,i) Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, z hospodárskej činnosti, finančných nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	8 635 358	3 499 797
Opravy a údržba	291 147	273 412
Telefónne poplatky a internet	149 805	24 863
Reklama	175 987	541 765
Poradenstvo	19 796	191 135
SW služby	148 836	272 604
Sprostredkovanie	3 421 982	1 381 550
Nájomné	1 36 173	673 037
Elektronické mýto	45 391	42 978
Upratovanie, zneškodnenie odpadu	16 355	98 453
Z účtu Ostatné služby odmena mandatára	2 729 886	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 164 159	2 164 159
Odpis pohľadávok	621 878	884 317
Manká a škody	49 071	51 108
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	54 629	1 099 245
Náklady na refakturáciu	137 468	129 489
Finančné náklady, z toho:	9 382	9 382
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	358	991
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	8 391	8 391
úroky	23	1 988
Bankové poplatky	7 136	6 403

2. Informácie o výške a charaktere jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú

výnimočný rozsah alebo výskyt**3. Informácie o nákladoch voči auditorskej spoločnosti**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	11 500	12 350
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 500	12 350
iné uistovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		

4. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 057 908	2 620 336
Tržby za tovar	276 440 018	263 636 780
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Čistý obrat celkom	279 497 926	266 257 116

Č I.V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****1.**

- a) Opis a hodnota podmieneného majetku
b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

2. Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

3. Informácie o majetku evidovanom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	4 724 671	4 475 405
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

Č I. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Č I. VII

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

Tabuľka č. 1

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Druh obchodu		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Kód	Popis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b		c	d
Prijatá pôžička od spoločníkov	08	Prijatá pôžička	15 898 305	514 774
SYNERGIA, a.s.	09	Prijatá pôžička	0	63 000
SYNERGIA, a.s.	11	Prijaté úroky	23	315
SYNERGIA, a.s.	03	Poskytnutie služby	1 200	1 200
Prington Leasreal,s.r.o.	08	Poskytnutá pôžička	208 000	0
Prington Leasreal,s.r.o.	11	Prijaté úroky	48	0
Prington Leasreal,s.r.o.	03	Poskytnutie služby	1 800	1 800
Prington Leasing, a.s.	03	Poskytnutie služby	3 000	3 000

Tabuľka č. 2

Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky	Druh obchodu		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Kód	Popis	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b		c	d
Gammapharma PLUS s.r.o.	03	Poskytnutie služby	3 600	3 000
Gammapharma PLUS s.r.o..	11	Prijaté úroky	204	264
Pharmlek, s.r.o.	03	Poskytnutie služby	4 200	3 900
ZOLS s.r.o.	03	Poskytnutie služby	7 200	4 080
Vaša lekáreň, družstvo	03	Poskytnutie služby	600	600
PHARMAHOLDING M -A, spol. s r.o.	03	Poskytnutie služby	3 600	3 000
Lambda Synergy s.r.o.	03	Poskytnutie služby	3 600	3 000
Harmóniapharm s.r.o.	03	Poskytnutie služby	3 960	3 420
Damipharm s.r.o.	03	Poskytnutie služby	9 600	9 120
Kappa Synergy s.r.o.	03	Poskytnutie služby	2 400	1 800
Dami Invest s.r.o.	03	Poskytnutie služby	2 040	1 920
Zdenpharm, s.r.o.	03	Poskytnutie služby	9 600	9 000
Gammapharma s.r.o.	03	Poskytnutie služby	600	300
ANEMAPHARM s.r.o.	03	Poskytnutie služby	2 880	2 658
APO T Invest s.r.o.	03	Poskytnutie služby	2 040	2 040

Č I. VIII

Ostatné informácie

Č I. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	90 290				90 290
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					

Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	168 984				168 984
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	62 426 592		-24 677 915	5 342 744	43 091 421
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účetného obdobia	5 342 744	2 268 359		- 5 342 744	2 268 359
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
S P O L U	68 028 610	2 268 359	-24 677 915	0	45 619 054

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účetného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účetného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	90 290				90 290
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov				
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov				
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín				
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení				
Zákonný rezervný fond	168 984			168 984
Nedeliteľný fond				
Štatutárne fondy a ostatné fondy				
Nerozdelený zisk m inulých rokov	65 481 692	444 900	-3 500 000	62 426 592
Neuhradená strata m inulých rokov				
Výsledok hospodárenia bežného účetovného obdobia	444 900	4 897 844		5 342 744
Ostatné položky vlastného imania				
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa				
S P O L U	66 185 866	5 342 744	-3 500 000	68 028 610

Č I. X

Prehľad peňažných tokov

Prehľad o peňažných tokoch - nepriama metóda

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 895 241	6 937 765
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	779 038	1 933 909
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	975 930	968 277

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	45 684	
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	540 042	1 099 245
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	21 527	409 701
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	23	1 988
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-87 707	-87 990
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (-)	-33	-11
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+)	23	9
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-9 048	44 102
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-707 403	-501 412
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)</i>	14 700 017	-3 911 407
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	3 285	-2 328 719
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	15 492 423	-1 442 862
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-795 691	-139 826
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)	18 374 296	4 960 267
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	29 063	42 508
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	-1 106

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	18 403 359	5 001 669
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 854 909	-283 210
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	15 548 450	4 718 459
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-78 051	-11 128
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 281 267	-1 083 189
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	2 214 231	105 156
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-831 995	-449 429
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	163 567	58 620
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	25 991	13 112
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	780 787	555 000
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	993 263	-811 858
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-24 677 915	-3 500 000
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-24 677 915	-3 500 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-8 136 202	406 601
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	18 332 653	17 926 043
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	10 196 451	18 332 644
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	2	9

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	10 196 453	18 332 653

Poznámky boli zostavené v súlade s ustanoveniami Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 v znení účinnom k 31.12.2015. Informácie uvádzané len k tým bodom opatrenia, pre ktoré má UJ náplň. Hodnotové údaje sú uvádzané v celých eurách.

Vysvetlivky:

- (1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
- (2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
- (3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
- (4) V rámci informácií o dlhodobom majetku sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
- (5) V časti informácií o obchodoch UJ so spriaznenými osobami sa použijú nasledovné kódy:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
 CP - cenný papier
 DFM - dlhodobý finančný majetok
 DHM - dlhodobý hmotný majetok
 DIČ - daňové identifikačné číslo
 DNM - dlhodobý nehmotný majetok
 DÚJ - dcérska účtovná jednotka
 OP - opravná položka

Poznámky Úč POD

D IČ

2	0	2	0	4	1	1	0	8	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Ú J - účtovná jednotka

VI - vlastné imanie

ZI - základné imanie

Ú O - účtovné obdobie

BU O - predchádzajúce účtovné obdobie

BPU O - bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie