

Poznámky Úč POD 3-01

Poznámky účtovnejzavierky

2017

PrimaVet, s.r.o.

Vážení zákazníci, obchodní partneri, vážení spoločníci,

Minulý rok bol pomerne dobrým rokom pre našu firmu, pretože sme výrazne pokročili v naplňovaní našej stratégie, ktorej hlavným predmetom je poskytovanie najlepšej veterinárnej starostlivosti za maximálnej spokojnosti klientov nielen v Ivanke pri Dunaji a Bernolákove ale aj širšom okolí.

Rozšírili sme počet doktorov, s ktorými spolupracujeme, boli sme na početných školeniach v SR aj zahraničí, nakúpili nové diagnostické stroje, zaviedli sme nové služby, ešte viacej zveľadili prostredie pre našich pacientov, upgradovali náš informačný systém, pripravili otvorenie ordinácie v Ružinove atď., ale najmä, podarilo sa nám naďalej udržať vysokú spokojnosť našich zákazníkov, ktorých počet presiahol 5 tisíc.

V minulom roku sme potvrdili, že sme spoločensky zodpovednou firmou a záleží nám na rozvoji talentovaných ľudí, a na ochrane životného prostredia či spolupráci s útulkami a charitatívnymi činmi. V takýchto činnostiach a podporách budeme pokračovať aj v tomto roku, keďže ich považujeme za prirodzenú súčasť našich hodnôt, ktoré vyznávame.

Náš vďaka za náš úspešný rok 2017 patrí všetkým našim doktorkám, doktorom, pomocnému personálu, obchodným partnerom ale aj klientom, ktorí rozpoznavali náš poctivý prístup ku práci, ktorú robíme profesionálne a zároveň s láskou.

ĎAKUJEME

MVDR. Rastislav Domko

1. Dlhodobý majetok:

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

Podnik netvoril v bežnom roku DHM vlastnou činnosťou

2. Cenné papiere

Podnik nevlastnil v bežnom roku cenné papiere.

3. Zásoby

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

Podnik netvoril zásoby vlastnou činnosťou.

4. Oceňovanie pohľadávok, cenín, záväzkov, peňažných prostriedkov

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

5. Dary

Podnik v bežnom období neviduje žiadne prijaté dary.

6. Inventarizácia

Podnik nezistil žiadny nový majetok pri vykonanej inventarizácii.

7. Odpisovanie Majetku

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

Pohyby majetku v bežnom období sú zobrazené v nasledujúcich tabuľkách.

PrimaVet, s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaráva ný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			52777						52777
Prírastky			47249						47249
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			100026						100026
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	5049	5049
Prírastky	11978	11978
Úbytky		
Stav na konci účtovného obdobia	17027	17027

Opravné položky

Stav na začiatku účtovného obdobia

Prírastky

Úbytky

Stav na konci účtovného obdobia

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účtovného obdobia	47728	47728
Stav na konci účtovného obdobia	82999	82999

8. Účtovné zásady a metódy

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

9. Dotácie

V bežnom období spoločnosť neviduje žiadne dotácie.

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

Informácie o výnosoch:

1. Tržby

Názov	r. 2016	r. 2017
Tržby z hospodárskej činnosti		
Tržby z predaja tovaru		
Tržby z predaja služieb	146671	248555
Tržby z predaja výrobkov		

2. Náklady

Názov	r. 2016	r. 2017
Prevádzkové náklady		
Tovar, účty 50x	79367	112769
Opravy, služby	84692	92265
Odpisy	4756	11978
Účtovníctvo		
Mzdy	17917	27734
Finančné náklady:		

Úroky		4765
Kurzové straty		
568	2502	3142
Bankové poplatky		

Informácie o pohľadávkach a záväzkov a rezervách

1. Záväzky

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Krátkodobé záväzky spolu	146083	144135
Dlhodobézväzky spolu	207	91

2. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Odložený daňový záväzok/pohľadávka	-8915	0

3. Pôžičky, úvery, Leasing

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					

Dlhodobé pôžičky spolu

Krátkodobé pôžičky

Spoločník	6	39826	67010
-----------	---	-------	-------

Leasing

Krátkodobé finančné výpomoci

Krátkodobé finančné výpomoci spolu

Spolu

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f

Dlhodobé bankové úvery, Leasingy

EUR

Krátkodobé bankové úvery, Leasingy

Spolu

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	91	20
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	115	71
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	115	71
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>		
Konečný zostatok sociálneho fondu	206	91

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá žiadne vydané dlhopisy.

5. Pohľadávky

Pohľadávky k 31. 12. 2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
Iné pohľadávky		
Dlhodobé pohľadávky spolu		
Krátkodobé pohľadávky	1705	1705
Pohľadávky z obchodného styku	1705	1705
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu		
Sociálne poistenie		
Daňové pohľadávky a dotácie		
Iné pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky spolu	1705	1705

6. Rezervy

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)

Názov položky	Stav k 31. 12. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					
Odchodné do dôchodku					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu					
Krátkodobé rezervy, z toho:	267	915		267	915

Zákonné rezervy krátkodobé

Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	267	915	267	915
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania				
Rezerva na emisie				

Zákonné rezervy krátkodobé spolu

267	915	267	915
-----	-----	-----	-----

Ostatné rezervy krátkodobé

Sprostredkovateľské provízie				
Rabat odberateľom				
Odmeny pracovníkom				
Odstupné zamestnancom				
Pokuty a penále				
Iné				

Nevyfakturované dodávky majetku				
---------------------------------	--	--	--	--

Ostatné rezervy krátkodobé spolu

Informácie o dani z príjmov

1. Prehľad o Dani z príjmov

	Bežné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	24160		21	-36330		22
Teoretická daň		5074			0	
Daňovo neuznané náklady	810			3891		
Výnosy nepodliehajúce dani	132			110		

Umorenie daňovej straty	17157					
Spolu	7681	1613	21	-32549	0	22
Zápočet daňovej Licencie		653				
Splatná daň z príjmov		960			960	
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov						

2. Rozdelenie účtovného zisku, prerozdelenie straty

Rozdelenie účtovného zisku

2016

Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdelenej straty minulých rokov	- 36 329
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov, členom	
Iné	
Spolu	36 329

Informácie o vlastnomimaní

Bežnéúčtovné obdobie (2017)

Položka vlastného imania	Bežnéúčtovné obdobie (2017)				Stav k
	Stav k 31.12.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Základné imanie		5000			5000
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, splynutí a rozdelení

Zákonný rezervný fond

Nedeliteľný fond

Štatutárne fondy a ostatné fondy

Nerozdelený zisk minulých rokov

Neuhradená strata minulých rokov	-36822	-36329	-73151
----------------------------------	--------	--------	--------

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-36329	59529	23200
---	--------	-------	-------

Vyplatené dividendy

Ostatné položky vlastného imania

Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa

Spolu

Informácie o závislých osôb

1. Prehľad o transakciách závislých osôb

Druh Transakcie	Výnos	Náklad
Služba		3630
Finančná výpomoc		4261
Zásoby		

IČO:48211842
DIČ: 2120095703