

Poznámky k účtovnej závierke k dátumu 31. 12. 207

I. Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

ELU Medical s.r.o.

1. Obchodné meno

.....

Račianska 77/13059, 831 02 Bratislava

2. Sídlo

.....

26.01.2007

3. Dátum založenia

.....

20.02.2007

4. Dátum zápisu do obchodného registra

.....

- veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod, veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská, konzultačná a sprostredkovateľská činnosť vo oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- marketingová činnosť

5. Opis hospodárskej činnosti:

- veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod, veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská, konzultačná a sprostredkovateľská činnosť vo oblasti obchodu v rozsahu voľnej živnosti,
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- marketingová činnosť

6. Priemerný počet zamestnancov:

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu	Z toho riadiaci pracovníci
1. Priemerný počet zamestnancov	5	1
2. Počet zamestnancov k 31.12. b.r.	5	1

7. Údaje o účtovných jednotkách, v ktorých je vykazujúca účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: **nie je**

Obchodný názov:

Sídlo:

IČO:

Iné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- riadna účtovná závierka ✓
- mimoriadna účtovná závierka
- vstup do likvidácie
- vyhlásenie konkurzu

9. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

- schvaľujúci orgán

valné zhromaždenie

II. Štatutárne orgány, dozorné orgány a iné orgány

1. Štatutárny orgán

Meno a priezvisko/Obchodné meno	Názov orgánu účt. jednotky	
Jarmila Halášová (Nemcová)	Konateľ	

2. Dozorný orgán a iný orgán

členovia	Názov orgánu účt. jednotky	
Nie je		

Spoločníci a akcionári

Por. Číslo	Názov, meno spoločníka	Výška podielu na Základnom imaní		Výška podielu vlastného imania na hlasovacích právach a na ostatných položkách vlastného imania
		absolútna	v %	
1.	Jarmila Halášová (Nemcová)	73 027,-	100,0%	100,0%

III. Údaje o konsolidačnom celku

1. Údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny

Obchodné meno: *nie je*

Sídlo:

2. Údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najbližšiu skupinu:

Obchodné meno: *nie je*

Sídlo:

3. Údaje o konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky

Obchodné meno: *nie je*

Sídlo:

Príslušný registrový súd na uloženie konsolidovaných závierok:

Adresa:

IV. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady

1. Predpoklad nepretržitosti trvania účtovnej jednotky

Spoločnosť bude pokračovať vo svojej činnosti.

2. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Vplyv zmeny na VH, VI, Majetok, Záväzky	Vplyv zmeny v tis. Sk
<i>nie je</i>			

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky

- ☐ ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu ✓
- ☐ ku dňu zostavenia účtovnej závierky
- ☐ k inému dňu počas účtovného obdobia

3a) Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky

Obstarávacou cenou

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou ✓
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou ✓
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou ✓
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí ✓
- krátkodobý finančný majetok

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- ☐ provízia ✓
- ☐ dopravné ✓
- ☐ poistné ✓
- ☐ iné

Menovitou hodnotou

- peňažné prostriedky a ceniny ✓
- záväzky pri ich vzniku ✓
- pohľadávky pri ich vzniku ✓
-

Vlastnými nákladmi

- dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
- dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
- zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
- príchovky a prírastky zvierat

Vlastné náklady obsahujú:

- ☐ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

- ☐ časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
- slovný opis nepriamych nákladov:

Reprodukčnou obstarávacou cenou:

- dlhodobý nehmotný majetok nadobudnutý bezodplatne
- dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý bezodplatne
- zásoby nadobudnuté bezodplatne
- nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena
- príchovky a prírastky zvierat, ak nie je možné zistiť vlastné náklady
- majetok preradený z osobného vlastníctva podnikateľa
- nehmotný a hmotný majetok novo zistený pri inventarizácii

3b) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka - reálnou hodnotou

- trhovou cenou
- kvalifikovaným odhadom
- posudkom znalca

Slovný popis použitého ocenenia:

3c) K inému dňu v priebehu účtovného obdobia:

- trhovou cenou
- kvalifikovaným odhadom
- posudkom znalca

Slovný popis použitého ocenenia:

Majetok obstaraný v privatizácii

Slovný opis majetku	Nebol
Dátum obstarania	
Kúpna cena	
Opravná položka + aktívna, - pasívna	

5. Daň z príjmov za bežné zdaňovacie obdobie:

Text	Hodnota
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	114 779,38
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	0
Daňová licencia	0

6. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku v bežnom účtovnom období

Zložka majetku	Hodnota	Výška dotácie
Neboli		

7. Tvorba odpisového plánu

Použitý systém odpisovania **dlhodobého nehmotného majetku:**

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400,- €, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 - ostatné služby.

Nehmotný majetok , ktorého ocenenie je vyššie než 2 400,- € sa zaraďuje do dlhodobého nehmotného majetku.

Použitý systém odpisovania **dlhodobého hmotného majetku:**

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700,- €, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 501 – Spotreba materiálu.

Hmotný majetok , ktorého ocenenie je vyššie než 1 700,- € sa zaraďuje do dlhodobého hmotného majetku.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

V. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

1. Ocenenie dlhodobého majetku

Druh majetku	Riadok súvahy	Obstarávacía cena k 1.1.BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacía cena k 31.12.BO
B. Neobežný majetok r.04+13+23	003	97 264		32 044		65 220
B.I. Dlhodobý nehmotný majetok	004					
B.I.1. Zriaďovacie náklady (011)	005					
2. Aktivované náklady na vývoj (012)	006					
3. Softvér (013)	007					
4. Oceniteľné práva (014)	008					
5. Goodwill (015)	009					
6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019,01X)	010					
6. Nedokončené nehmotné investície (041)	010					
7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)	011					
8. Poskytnuté preddavky dlhodobý nehmotný majetok (051)	012					
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	013	97 264		32 044		65 220
B.II.1. Pozemky (031)	014	11 880		11 880		0
2. Stavby (021)	015	17 686		17 686		0
3. Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022)	016	67 698		2 478		65 220
4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	017					
5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026)	018					
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok	019					
7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)	020					
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)	021					
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	022					
B.III. Dlhodobý finančný majetok (r.24 až 31)	023					
B.III. 1.Podiel. CP a podiely v ovl..osobe(061-096A)	024					
2. Podiel.CP a pod. v spol. s podst.vplyvom	025					
3. Ostatné dlhodobé CP a podiely (063,065-096)	026					
4. Pôžičky spol v konsol.celku (066-096A)	027					
5. Ost.dlh.finančný majetok (066A,067A-096A)	028					
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029					
7. Obstarávaný dlh.fin.majerok(043-096A)	030					
8. Poskyt.predd. na dlhodobý fin. majetok (053)	031					

2. Prehľad oprávok a opravných položiek podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Oprávky a opravné položky k 1.1.BO	Prírastky oprávok a opravných položiek	Úbytky oprávok a opravných položiek	Presuny (+/-)	Oprávky a opravné položky k 31.12.BO
B. Neobežný majetok r.04+13+23	003					
B.I. Dlhodobý nehmotný majetok	004					
B.I.1. Zriaďovacie náklady (011)	005					
2. Aktivované náklady na vývoj (012)	006					
3. Softvér (013)	007					
4. Oceniteľné práva (014)	008					
5. Goodwill (015)	009					
6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019,01X)	010					
6. Nedokončené nehmotné investície (041)	010					
7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)	011					
8. Poskytnuté preddavky dlhodobý nehmotný majetok (051)	012					
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	013	67 058	2 340	4 178		65 220
B.II.1. Pozemky (031)	014					
2. Stavby (021)	015					
3. Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022)	016	67 058	2 340	4 178		65 220
4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	017					
5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026)	018					
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok	019					
7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)	020					
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)	021					
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	022					
B.III. Dlhodobý finančný majetok	023					
B.III. 1.Podiel. CP a podiely v ovl..osobe(061-096A)	024					
2. Podiel.CP a pod. v spol. s podst.vplyvom	025					
3. Ostatné dlhodobé CP a podiely (063,065-096)	026					
4. Pôžičky spol v konsol.celku (066-096A)	027					
5. Ost.dlh.finančný majetok (066A,067A-096A)	028					
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok	029					
7. Obstarávaný dlh.fin.majerok(043-096A)	030					
8. Poskyt.predd. na dlhodobý fin. majetok (053)	031					

3. Prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia

Oprávky podľa druhu majetku	Riadok súvahy	Zostatková cena k 1.1.BO	Zostatková cena k 31.12 BO
B. Neobežný majetok r.04+13+23	003	37 496	0
B.I. Dlhodobý nehmotný majetok	004		
B.I.1. Zriaďovacie náklady (011)	005		
2. Aktivované náklady na vývoj (012)	006		
3. Softvér (013)	007		
4. Oceniteľné práva (014)	008		
5. Goodwill (015)	009		
6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019,01X)	010		
6. Nedokončené nehmotné investície (041)	010		
7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)	011		
8. Poskytnuté preddavky dlhodobý nehmotný majetok (051)	012		
B.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 14 až 22	013	37 496	0
B.II.1. Pozemky (031)	014	11 880	0
2. Stavby (021)	015	15986	0
3. Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022)	016	2 340	0
4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	017		
5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026)	018		
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok	019		
7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)	020		
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)	021		
9. Opravná položka k nadobudnutému majetku	022		
B.III. Dlhodobý finančný majetok (r.024 až 031)	023		
B.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe (061)-096A	024		

2. Podielove CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) –096A	025		
3. Ostatné dlhodobé CP a podiely (063,065) – 096A	026		
4. Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidačnom celku (066A)-096A	027		
5. Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A,069,)-096A	028		
6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A,067A)-096A	029		
7. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043)-096A	030		
8. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053)-095A	031		

4a) Dlhodobý finančný majetok prostredníctvom ktorého účtovná jednotka vykonáva v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej ovládajúcou osobou.

Nie je

4b) Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má ÚJ obmedzené právo s ním nakladať

Text	Riadok súvahy	Hodnota majetku, na ktorý je zriadené záložné právo	Hodnota majetku, pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať
<i>Nie je</i>			

4c) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke

Opis majetku	Hodnota
<i>Nie je</i>	

4d) Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, ktorého vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok využíva

Opis nehnuteľného majetku		Hodnota	Dátum nadobudnutia alebo prevodu
Nadobudnutý:	<i>Nie je</i>		
Prevedený:	<i>Nie je</i>		

4e) Goodwill

Text	Goodwill	Badwill
	Kladný rozdiel medzi OC a reálnou hodnotou	Záporný rozdiel medzi OC a reálnou hodnotou
Kúpou, výmenou alebo vkladom podniku alebo jeho časti	<i>Nie je</i>	<i>Nie je</i>
Rozdelením		
Splynutím		

4f) Opravná položka k nadobudnutému majetku

Opis	Hodnota opravnej položky	Zvýšenie opravnej položky na základe individuálneho precenenia	Zníženie opravnej položky na základe individuálneho precenenia
<i>Nie je</i>			

4g) Dlhodobý finančný majetok, prostredníctvom ktorého ÚJ vykonáva v inej ÚJ podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej ovládajúcou osobou

Text	Ovládaná účtovná jednotka alebo ktorej vykonáva vykazujúca účtovná jednotka podstatný vplyv			
Opis dlhodobého finančného majetku	Riadok súvahy	Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia
				-

4h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Opis dlhodobého finančného majetku	+ zvýšenie hodnoty - zníženie hodnoty	Vplyv na VH	Vplyv na VI
<i>Nie je</i>			

**4ch) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku
neboli****4i) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie
nebola****5. Zásoby****5a) opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie**

Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia	Riadok súvahy	Stav k 1.1.BO	Tvorba v BO	Zníženie v BO	Zrušenie	Stav k 31.12.BO
<i>Neboli</i>						

5b) zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Text	Hodnota
Zásoby na ktoré je zriadené záložné právo	Neboli
Zásoby pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	

Zákazková výroba

nebola

7. Pohľadávky

7a) Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Pohľadávka	Riadok súvahy	Stav k 1.1. BO	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav k 31.12 BO
Univerzit.nemocnica L.P.Košice	57	9 109	591		9 108	591
Fakultná nem. Trnava	57	3 399			3 399	0
ÚVN SNP Ružomberok	57	4 851			4 851	0
Univerzit.nemocnica Bratislava	57	0	2 000		0	2 000
Fakultná nem. Trenčín	57	0	7 285		0	7 285

7b) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Suma
Pohľadávky do lehoty splatnosti	308 539
Pohľadávky po lehote splatnosti	216 609

7c) Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Názov predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky krytej záložným právom
Neboli		

7d) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Text	Hodnota
Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo	Neboli
Pohľadávky pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	Neboli

Odložená daňová pohľadávka

nebola

Krátkodobý finančný majetok

9a) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Popis krátkodobého finančného majetku	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
<i>Pôžička od súkr.osoby</i>	<i>625 000</i>		<i>625 000</i>	<i>0</i>

9b) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Dôvod tvorby, zníženia, zrušenia	Stav opravných položiek k 1.1. BO	Tvorba opravných položiek	Zníženie opravných položiek	Zrušenie opravných položiek	Stav opravných položiek k 31.12. BO
<i>Neboli</i>					

9c) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Text	Hodnota
KFM, na ktorý sa zriadilo záložné právo	<i>Nebol</i>
KFM pri ktorom je obmedzené právo s nimi nakladať	<i>Nebol</i>

9d) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

Popis krátkodobého finančného majetku	+ zvýšenie hodnoty - zníženie hodnoty	Vplyv na VH	Vplyv na VI
<i>Nie je</i>			

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
<i>významné položky nie sú</i>				

VI. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

1a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s druhmi akcií, splatené základné imanie

Text	v €
Základné imanie celkom	<i>73 027</i>
Počet akcií (a.s.)	
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	
Základné imanie splatené	<i>73 027</i>
Základné imanie nesplatené	
Vlastné imanie	<i>465 558</i>
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	<i>15,69</i>

1b) Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Účtovný zisk:	
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 852
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	38 101
Dividendy spoločníkov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	169 902
Iné rozdelenie zisku	

1c) Vysporiadanie účtovnej straty vykázananej v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Účtovná strata:	
Úhrada straty z rezervného fondu	
Úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Úhrada straty znížením základného imania	
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov	
Iná úhrada straty	

1d) Akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv

Text	Hodnota
Hodnota vlastných akcií, ktoré vlastní účtovná jednotka	<i>Nie je</i>
Hodnota akcií, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda, alebo má podstatný vplyv	
Hodnota podielu na základnom imaní, ktorý vlastní účtovná jednotka	
Hodnota podielu na základnom imaní, ktoré vlastní osoba, ktorú účtovná jednotka ovláda alebo má podstatný vplyv	

1e) Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát

Opis účtovného prípadu	Náklad (strata) Zníženie VI	Výnos (zisk) Zvýšenie VI
<i>Nie je</i>		
Súčet		

1 f) zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

Text	Hodnota
Vykázaný účtovný zisk	<i>Nie je</i>
Počet akcií	
Zisk pripadajúci na 1 akciu	
Zisk na podiel na základnom imaní	

2) REZERVY

Údaje o rezervách podľa jednotlivých druhov

Druh rezervy	Stav k 1.1. bež. roka	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.BO	Predpokladaný rok použitia
Krátkodobé rezervy	3 903	9 123	3 903		9 123	2018

3) Záväzky

3a) záväzky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Záväzky do lehoty splatnosti	318 915
Záväzky po lehote splatnosti	150 065

3b) záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Opis záväzku	Riadok súvahy	Splatnosť do 1 roka Hodnota	Splatnosť od 1 do 5 rokov Hodnota	Splatnosť viac ako 5 rokov Hodnota
Nezaplatené faktúry	126	468 980		
Záväzky voči zamestnancom	131	6 564		
Záväzky voči spoločníkovi	130	5 714		
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	7 889		
Daňové záväzky	133	58 825		

3c) záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Forma zabezpečenia	Hodnota
<i>Neboli</i>	

4) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Odložený daňový záväzok	Výpočet a suma
<i>Nebol</i>	

5) Závazky zo sociálneho fondu

Text	Suma
<i>Stav sociálneho fondu k 1.1. bežného roka</i>	1 324
<i>Tvorba</i>	728
<i>Čerpanie</i>	412
<i>Stav sociálneho fondu k 31.12. bežného roka</i>	1 640

6) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Opis položky	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
<i>Výdavky budúcich období</i>	nie sú			

VII. Informácie o výnosoch

Druh výnosov	Opis	Suma
<i>Tržby za vlastné výkony a tovar (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu)</i>	Tržby za tovar	2 805 271
	Tržby z predaja DHIM	31 630
<i>Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov</i>		
<i>Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti</i>		
<i>Opis a suma významných položiek finančných výnosov</i>	<i>Celková suma kurzových ziskov</i>	
	<i>Hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu zostavenia účtovnej závierky</i>	
	<i>Predchádzajúce účtovné obdobia</i>	-

VIII. Informácie o nákladoch

Druh nákladov	Opis	Suma
<i>Významné položky nákladov za poskytnuté služby</i>	<i>Nákup tovaru</i>	1 532 840
	<i>Spotreba PHM</i>	4 078
	<i>Opravy a údržba</i>	1 388
	<i>Nájomné a služby s nájom.</i>	13 562

	<i>Reklama, výstavy, veľtrhy</i>	588 060
	<i>Osobné náklady</i>	203 372
<i>Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti</i>	<i>Zostatková cena predaného DHIM</i>	29 806
	<i>Finančné náklady</i>	13 298
	<i>Ostatné služby</i>	31 530

IX. Informácie o daniach z príjmov

- 1) Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov

Text	Suma
Odložený daňový záväzok vyplývajúci zo zmeny sadzby dane	<i>Nie je</i>
Odložená daňová pohľadávka vyplývajúca zo zmeny sadzby dane	

- 2) Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej 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

Odložená daňová pohľadávka	Hodnota
možnosť umorenia daňovej straty	<i>Nie je</i>
možnosť preniesť nevyužitú daňovú odpočet	
dočasné rozdiely predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa odložená daňová pohľadávka neúčtovala	

- 3) 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

Text	Hodnota
Odložený daňový záväzok	<i>Nie je</i>

- 4) Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných daňových rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

Text	Hodnota
Neumorená daňová strata	<i>Nie je</i>
Nevyužitý daňový odpočet alebo iný daňový nárok	
Neodpočítané dočasné rozdiely	

- 5) Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov

Položka odloženej dane účtovaná na účty	Hodnota odloženej dane účtovanej
---	----------------------------------

	na ľarchu účtu	v prospech účtu
oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	Nebola	
oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (415)		
oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení (416)		
zmeny základného imania (419)		
nerozdelený zisk minulých rokov (428)		
neuhradená strata minulých rokov (429)		

- 6) Vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobením príslušnou sadzbou dane z príjmov

Text	Hodnota
Splatná daň	Nebola
Odložená daň	
Účtovaná daň z príjmov spolu	
VH pred zdanením	
VH pred zdanením vynásobený sadzbou dane z príjmov	
Rozdiel medzi zaúčtovanou daňou a vypočítanou daňou	

- 7) Zmena sadzby dane z príjmov

Zmena sadzby dane z príjmov, ktorá ovplyvnila výpočet odložených daní	Nebola
Sadzbá dane v predchádzajúcom účtovnom období	
Sadzbá dane v bežnom účtovnom období	
Sadzbá dane v nasledujúcom účtovnom období	

X. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Neboli

XI. Iné aktíva a iné pasíva

Neboli

XII. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Neboli

XIII. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Neboli

XIV. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Žiadne

XV. prehľad zmien vlastného imania

Členenie vlastného imania	Stav na zač. bež.účt.obdobia	Zvýšenie Zníženie	Stav na konci bež.účt. obdobia
<i>Vlastné imanie spolu:</i>	160 560	305 319	465 879
- základné imanie zapísané do OR (411)	73 027		73 027
- rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417,418)	4 450	2 853	7 303
- ostatné kapitálové fondy (413)	5 000		5 000
- fondy tvorené zo zisku (421,422,423,427)			
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)	37 129	169 902	207 031
- neuhradená strata minulých rokov (429)	- 169 902	38 101	- 131 801
- účtovný zisk, strata	210 855	96 144	306 999
- vyplatené dividendy			
- iné zmeny vlastného imania			

V roku 2017 spoločnosť dosiahla zisk pred zdanením 421 778,14 EUR. Po zohľadnení pripočítateľných a odpočítateľných položiek, umorením alikvotnej časti straty z minulých rokov vo výške 30 744,26 € je daňová povinnosť **114 779,38 €**. V priebehu roka 2017 boli zaplatené preddavky vo výške 58 777,68 €, takže k úhrade zostáva 56 001,70 €.