

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti, dátum jej založenia a vzniku**

Obchodné meno: MEDea pharmaceuticals, s.r.o.

Sídlo: Hlavná 78, 080 01 Prešov

IČO: 17076099

DIČ: 2020518940

Spoločnosť MEDea pharmaceuticals, s.r.o. bola založená rozhodnutím zakladateľov dňa 26.3.1991 a do obchodného registra vedeného Okresným súdom Prešov bola zapísaná 26.3.1991 do oddielu Sro, vložka č. 54/P.

2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

Spoločnosť sa orientovala z predmetu podnikania zapísaného v obchodnom registri na tieto hlavné činnosti:

- Veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok
- Prenájom bytových a nebytových priestorov
- Prieskum trhu , marketingová činnosť

3. Počet zamestnancov počas účtovného obdobia

	Priemerný stav	
	v bežnom obd.	v min. obd.
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	8	7
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	8	7
z toho: počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti MEDea pharmaceuticals, s.r.o. Prešov k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti MEDea pharmaceuticals, s.r.o. Prešov k 31.decembru 2016 bola schválená na Valnom zhromaždení konanom dňa 7.3.2017 v Prešove.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti MEDea pharmaceuticals, s.r.o. k 31.decembru 2016 bola zverejnená v Registri účtovných závierok 9.3.2017. Účtovná závierka spoločnosti MEDea pharmaceuticals, s.r.o. k 31.decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.decembru 2016 bola zverejnená v Registri účtovných závierok 12.6.2017.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 8.3.2018 schválilo spoločnosť AGV audit spol. s r.o., Košice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia: MUDr. Milovan Ješič
MVDr. Eva Sokolská
Ing. Jozef Potočňák

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2016:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na 71
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
MUDr. Milovan Ješič	77 475	33,33	100	-
MVDr. Eva Sokolská	77 475	33,33	100	-
Ing. Jozef Potočňák	77 475	33,33	100	-
Spolu	232 425	100	100	-

V roku 2016 nedošlo v spoločnosti k zmene štruktúry spoločníkov v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím a teda jej stav k 31.12.2016 je nasledovný:

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2017:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na 71
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
MUDr. Milovan Ješič	77 475	33,33	100	-
MVDr. Eva Sokolská	77 475	33,33	100	-
Ing. Jozef Potočňák	77 475	33,33	100	-
Spolu	232 425	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nemá majetkovú účasť v inej obchodnej spoločnosti, preto nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Základ prezentácie**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z.z. a zákona č. 561/2004 Z.z. a Opatrením MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov a Opatrenia MF SR z 31. Marca 2003 č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení opatrenia z 11. decembra 2003 č. 25 167/2003-92, opatrenia z 24. novembra 2004 č. MF/10069/2004-74, opatrenia z 14. decembra 2005 č. MF/26670/2005-74, opatrenia z 12. decembra 2006 č. MF/25812/2006-74, opatrenia z 13. decembra 2007 č.

MF/26120/2007-74, opatrenia z 27. novembra 2008 č. MF/24219/2008-74, opatrenia z 13. decembra 2010 č. MF/25947/2010-74, opatrenia z 25. októbra 2011 č. MF/24013/2011-74, opatrenia z 20. novembra 2013 č. MF/17920/2013-74 a opatrenia z 24. septembra 2014 č. MF/18009/2014-74. Táto účtovná závierka bola vypracovaná za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Vypracovanie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované výnosy a náklady za vykazované obdobie. Spoločnosť používa odhady pri opravných položkách k pochybným pohľadávkam, pri stanovovaní doby životnosti, počas ktorej je dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok odpisovaný. Budúce udalosti a ich vplyvy sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné, aktiváciu vlastných výkonov a úroky z investičných úverov do času uvedenia majetku do užívania).

Ocenenie majetku sa upravuje pri znížení úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného a hmotného majetku zistené inventarizáciou tvorbou opravnej položky. Vo vykazovanom účtovnom období opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku neboli tvorené.

b) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní cenné papiere ani podiely v iných spoločnostiach.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, zľavy a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť nevykonáva vnútropodnikové služby súvisiace s obstaraním zásob. Nakupované zásoby sú prijímané na sklad v cene obstarania, t.j. v cene obstarania bez vedľajších obstarávacích nákladov. Vedľajšie obstarávacie náklady sú sledované na samostatných analytických účtoch. Z týchto analytických účtov sú spôsobom stanoveným v internom metodickom pokyne spoločnosti rozúčtované do nákladov priamo úmerne k vyskladneným zásobám.

Spoločnosť používa pri účtovaní zásob spôsob A s využitím kalkulačného účtu.

Nakupované zásoby rovnakého druhu sú na sklade evidované v ocenení cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien, ktorý sa počíta po každom novom príjme.

d) Zákazková výroba

Zákazkovú výrobu spoločnosť nevykonáva.

e) Zásoby vlastnej výroby

Spoločnosť nemá zásoby vlastnej výroby.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

K pohľadávkam, u ktorých je riziko, že ich dlžník úplne, alebo čiastočne nezaplatí tvorí spoločnosť opravnú položku.

g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Pri príjme peňažných prostriedkov v hotovosti v zahraničnej mene spoločnosť používa komerčný kurz a pri výdaji kurz ECB. Ku dňu účtovnej závierky sú peňažné prostriedky v zahraničnej mene prepočítané kurzom ECB.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

i) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania na základe zásady opatrnosti a verného zobrazenia majetku a záväzkov v účtovníctve. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku, alebo podľa odborného posúdenia účtovnou jednotkou. Spoločnosť pri tvorbe rezerv postupuje podľa interných zásad tvorby a čerpania rezerv. Spoločnosť v roku 2016 tvorila krátkodobé aj dlhodobé rezervy.

j) 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.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Deriváty

Spoločnosť v nevlastní žiadne deriváty.

m) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá žiaden majetok a záväzky zabezpečované derivátmi.

n) Leasing

Finančný prenájom je obstaranie hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci. Prenajatý majetok odpisuje nájomca. Záväzok voči prenajímateľovi eviduje v účtovníctve. Spoločnosť v účtovnom období neobstarala žiaden hmotný majetok formou finančného prenájmu.

o) Odložené dane

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

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

Daňovou základňou je hodnota majetku a záväzkov priradená tomuto majetku a záväzkom pre daňové účely, ktorá v budúcnosti ovplyvní základ dane.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou, alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú na eurá, ale zostávajú v pôvodnom ocenení ako pri svojom vzniku.

q) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú znížené o prípadné zľavy a zrážky.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spoločnosť eviduje majetok v nasledujúcom členení:

A. Hmotný majetok

- ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1700 EUR spoločnosť účtuje pri obstaraní do nákladov,
- dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej cene nad 1700 EUR, spoločnosť eviduje na účtoch dlhodobého hmotného majetku a odpisuje v súlade s účtovnými predpismi.

B. Nehmotný majetok

- ktorého obstarávacia cena je nižšia 2400 EUR spoločnosť účtuje pri obstaraní do nákladov,
- majetok s obstarávacou cenou vyššou ako 2400 EUR a použiteľnosťou dlhšou ako 1 rok eviduje na účtoch dlhodobého nehmotného majetku a odpisuje v súlade s účtovnými predpismi.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania na základe stanoveného individuálneho odpisového plánu.

Predpokladaná doba odpisovania dlhodobého hmotného majetku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
TZ kultúrnej pamiatky	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Výpočtová technika	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

Údaje uvádzané v tabuľkách sú uvádzané v celých EUR.

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**a) prehľad o pohybe neobežného majetku**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - rok 2017							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva-ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017		30 658						30 658
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2017	0	30 658	0	0	0	0	0	30 658
Oprávky								
Stav k 1.1.2017		30 658						30 658
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2017	0	30 658	0	0	0	0	0	30 658
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2016							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaráva-ný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016		30 658						30 658
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2016	0	30 658	0	0	0	0	0	30 658
Oprávky								
Stav k 1.1.2016		30 658						30 658
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2016	0	30 658	0	0	0	0	0	30 658
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - rok 2017							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstaráva-ný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	35 454	1 207 542	54 538		76 993			1 374 527
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2017	35 454	1 207 542	54 538	0	76 993	0	0	1 374 526
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	611 993	53 884		61 192			727 069
Prírastky	0	30 793	360		3 599			34 752
Úbytky								0
Stav k 31.12.2017	0	642 786	54 244	0	64 791	0	0	761 821
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	35 454	595 549	654	0	15 801	0	0	647 458
Stav k 31.12.2017	35 454	564 756	294	0	12 202	0	0	612 705

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2016							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	35 454	1 207 542	54 538		62 598			1 360 132
Prírastky					14 395			14 395
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2016	35 454	1 207 542	54 538	0	76 993	0	0	1 374 526
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	576 722	53 524		59 992			690 238
Prírastky	0	35 271	360		1 200			36 831
Úbytky								0
Stav k 31.12.2016	0	611 993	53 884	0	61 192	0	0	727 069
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	35 454	630 820	1 014	0	2 606	0	0	669 894
Stav k 31.12.2016	35 454	595 549	654	0	15 801	0	0	647 458

Inventarizácia hmotného majetku v spoločnosti bola vykonaná k termínu 31.12.2017

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok, hnutelné veci a zásoby tovaru sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou a ročné poistné je v celkovej sume 732 EUR (v roku 2016 suma vo výške 732 EUR). Spoločnosť má poistené aj dopravné prostriedky formou zákonného a havarijného poistenia, vrátane úrazového poistenia prepravovaných osôb. Ročné poistné za havarijné, zákonne a úrazové poistenie predstavuje 1027 EUR (v roku 2016 suma vo výške 794 EUR). Záväzky z poistenia sú platené v stanovených lehotách.

c) Obmedzené práva pri nakladaní s dlhodobým majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017 v EUR
DHM, na ktorý je zriadené záložné právo	0
DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

d) Nezaradený investičný majetok

Spoločnosť neeviduje vo svojom účtovníctve nezaradený investičný majetok.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Na evidenciu zásob sa využíva informačný systém KARAT

Štruktúra zásob je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Zásoba	Stav k 31.12.2016 netto v EUR	Stav k 31.12.2017 netto v EUR
- materiál	127	82
- tovar	179 495	354 770
- hotovová výroba		
- zvieratá		
- preddavky		
SPOLU	179 622	354 852

Spoločnosť účtuje o zásobách materiálu, tovaru. Inventarizácia zásob bola v zmysle zákona o účtovníctve vykonaná v termíne k 31.12.2017 v skladových zásobách. Inventarizáciou zistené rozdiely sa zúčtovávajú ako manká, alebo prebytky.

a) Opravné položky k zásobám

Spoločnosť neeviduje poškodené zásoby, ktorých čistá realizačná hodnota je nižšia ako ich obstarávací cena ku dňu účtovnej závierky.

b) Obmedzené práva k zásobám

Spoločnosť nemá obmedzené práva k zásobám

c) Poistenie zásob

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou do výšky 200 tis. EUR.

d) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

e) Vlastná výroba

Spoločnosť nemá vlastnú výrobu.

4. Pohľadávky**a) Opravné položky k pohľadávkam**

<i>Tvorba OP</i>	<i>stav k 31.12.2016 v EUR</i>	<i>tvorba v EUR</i>	<i>zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne nosti v EUR</i>	<i>zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctv a v EUR</i>	<i>stav k 31.12.2017 v EUR</i>
za dlžníkmi v konkurze					
pohľadávky z obchodného styku	115 103				115 103
ostatné pohľadávky	7 635	0	0	0	7 635
spolu	122 738	0	0	0	122 738
ostatná tvorba					
pohľadávky z obchodného styku					0
ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
spolu	0	0	0	0	0
celkom	122 738	0	0	0	122 738

b) Veková štruktúra pohľadávok

Hodnota **brutto** krátkodobých pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2017</i>	<i>v lehote splatnosti EUR</i>	<i>po lehote splatnosti EUR</i>	<i>pohľadávky spolu EUR</i>
Dlhodobé pohľadávky			
pohľadávky z obchodného styku			0
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
pohľadávky z obchodného styku	3 706 945	115 103	3 822 048
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
sociálne poistenie			
daňové pohľadávky a dotácie	6 558		6 558
iné pohľadávky	0	7 635	7 635
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 713 503	122 738	3 836 241

veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2016	v lehote splatnosti EUR	po lehote splatnosti EUR	pohľadávky spolu EUR
Dlhodobé pohľadávky			
pohľadávky z obchodného styku			0
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
pohľadávky z obchodného styku	3 620 829	115 103	3 735 932
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
sociálne poistenie			
daňové pohľadávky a dotácie	6 874		6 874
iné pohľadávky	-40	7 635	7 595
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 627 663	122 738	3 750 401

pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	stav k 31.12.2016 EUR	stav k 31.12.2017 EUR
pohľadávky po lehote splatnosti	122 738	122 738
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	3 627 663	3 713 495
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 750 401	3 836 233
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 roko	0	0
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

c) Pohľadávky kryté záložným právom alebo ináč zabezpečené

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu k 31.12.2016	Hodnota pohľadávky k 31.12.2017
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

d) Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Odložený daňový záväzok	k 31. 12. 2016 EUR	k 31. 12. 2017 EUR
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	-436 876	-412 083
možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
sadzba dane z príjmov / v %/	21	21
odložená daň (záväzok -) / (pohľadávka +)	-91 744	-86 537

Spoločnosť v roku 2017 vykazuje odložený daňový záväzok vo výške 86.537 EUR.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Štruktúra finančných účtov:

	31. 12. 2016	31. 12. 2017
	EUR	EUR
peniaze	1 622	1 907
účty v bankách	1 739 156	1 300 264
spolu	1 740 778	1 302 171

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Ide o nasledujúce položky:

	31. 12. 2016	31. 12. 2017
	EUR	EUR
náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 633	1 005
poistenie skladov, zásob, áut, haly, zodpovednosti	1 365	846
telefónne poplatky a internet	261	149
diaľničné známky	7	10
predplatné	0	0
bankové poplatky a úroky z leasingu		
ostatné náklady budúcich období		
príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
bankové úroky	0	0
spolu	1 633	1 005

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****a) Popis základného imania**

Základné imanie zapísané v Obchodnom registri je vo výške 232.425 EUR a predstavuje 100% upísaného základného imania. Základné imanie je v celej výške splatené. Základné imanie je tvorené vkladmi troch spoločníkov. Menovitá hodnota jedného vkladu je 77.475 EUR.

Základné imanie sa oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nezmenilo.

Štruktúra spoločníkov je uvedená v časti C.

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v časti P.

b) Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku

Spoločnosť v účtovnom období neprečenovala majetok.

c) Rozdelenie účtovného výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí rozhodlo o zúčtovaní výsledku hospodárenia za rok 2016 nasledovne:

Názov položky	rok 2016
účtovný zisk	49 911
rozdelenie účtovného zisku spoločníkom	49 911
prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	0

Predbežný návrh na vysporiadanie účtovného výsledku hospodárenia za bežné účtovné obdobie je:

Názov položky	rok 2017
účtovný zisk	21 310
rozdelenie účtovného zisku spoločníkom	21 310
prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	0

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bežné účtovné obdobie:

Druh rezervy	stav k 1.1.2017	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31.12.2017
	v EUR	v EUR	v EUR	v EUR	v EUR
krátkodobé rezervy					
zákonné rezervy					
mzdy za dovolenku, vrátane soc.	2 170	2 035	2 170		2 035
odmeny					0
audit					
nevyfakturované dodávky					
zákonné rezervy spolu	2 170	2 035	2 170		2 035
ostatné rezervy					
odchodné					0
reklamácie odb.					0
rezerva na straty z fin.derivátov					0
nevyfakturované dodávky	50	60	50		60
audit	2 050	2 050	2 050		2 050
rezervy na pokuty					0
rezervy na nedoriešené reklamácie					0
rezerva na odmeny					0
ostatné rezervy spolu	2 100	2 110	2 100		2 110
krátkodobé rezervy spolu	4 270	4 145	4 270		4 145
dlhodobé rezervy					
odchodné	3 980	-1 867			2 113
dlhodobé rezervy spolu	3 980	-1 867	0		2 113
Rezervy celkom	8 250	2 278	4 270		6 258

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

<i>Druh rezervy</i>	<i>stav k 1.1.2016</i>	<i>tvorba</i>	<i>použitie</i>	<i>zrušenie</i>	<i>stav k 31.12.2016</i>
	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>
krátkodobé rezervy					
zákonné rezervy					
mzdy za dovolenku, vrátane soc.	1 658	2 170	1 658		2 170
odmeny					0
audit					
nevyfakturované dodávky					
zákonné rezervy spolu	1 658	2 170	1 658		2 170
ostatné rezervy					
odchodné					0
reklamácie odb.					0
rezerva na straty z fin.derivátov					0
nevyfakturované dodávky	73	50	73		50
audit	2 050	2 050	2 050		2 050
rezervy na pokuty					0
rezervy na nedoriešené reklamácie					0
rezerva na odmeny					0
ostatné rezervy spolu	2 123	2 100	2 123		2 100
krátkodobé rezervy spolu	3 781	4 270	3 781		4 270
dlhodobé rezervy					
odchodné	3 183	797			3 980
dlhodobé rezervy spolu	3 183	797	0		3 980
Rezervy celkom	6 964	5 067	3 781		8 250

a) krátkodobé rezervy

Spoločnosť tvorila krátkodobú zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov celkom vo výške 2.035 EUR (v roku 2016 vo výške 2.170 EUR). Rezerva vo výške 2.050 EUR bude použitá na overenie účtovnej závierky auditorom.

b) dlhodobé rezervy

Spoločnosť tvorí dlhodobú rezervu na odchodné a odvody k odchodnému celkom vo výške 2113 EUR (v roku 2016 vo výške 3980 EUR).

3. Záväzky**a) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

veková štruktúra záväzkov	k 31. 12. 2016	k 31. 12. 2017
	EUR	EUR
záväzky po lehote splatnosti		
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	4 537 100	4 359 905
spolu krátkodobé záväzky	4 537 100	4 359 905
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	92 507	87 319
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
spolu dlhodobé záväzky	92 507	87 319

b) Záväzky zabezpečené záložným právom

Žiadny z našich záväzkov voči dodávateľom nie je krytý záložným právom na majetok spoločnosti.

c) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť k 31.12.2017 vykazuje odložený daňový záväzok, ktorého výpočet je uvedený v tabuľke v časti F4d).

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Tvorba a čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>
	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>
stav k 1. januáru	715	763
tvorba na ťarchu nákladov	748	719
prídel zo zisku		
čerpanie	700	700
stav k 31. decembru	763	782

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa čerpá v súlade s § 7 zákona o sociálnom fonde.

5. Bankové úvery

Spoločnosť nečerpá žiadne bankové úvery.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra významných položiek časového rozlíšenia výdavkov budúcich období je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

<i>Položky časového rozlíšenia výdavkov</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2017</i>
	EUR	EUR
výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	58
bankový poplatok		
reklama		
dobropisy vystavené v nasledujúcom účtovnom období		
ostatné výdavky budúcich období		58
výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	58

7. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Najväčší objem výnosov tvorili tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb v hodnote 156.929 eur a tržby za predaj tovaru vo výške 12.442.947 eur. Tržby za vlastné výrobky, tovar a služby sú uvedené v nasledujúcej tabuľke v členení na tuzemsko a zahraničie:

Teritórium	Tržby z vlastnej výroby		Tržby z predaja tovaru		Služby		Spolu	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
tuzemsko			15 169 166	12 442 947	11 198	11 171	15 180 364	12 454 117
zahraničie	0	0	0	0	170 356	145 759	170 356	145 759
spolu	0	0	15 169 166	12 442 947	181 554	156 929	15 350 720	12 599 876

2. Aktivácia

Spoločnosť neúčtuje o aktivácii.

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Štruktúra ostatných výnosov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Štruktúra ostatných výnosov z hospodárskej činnosti	2016	2017
	EUR	EUR
Ostatné výnosy z HČ	882	887
v tom : zmluvné pokuty a penále		
ostatné pokuty a penále		
výnosy z postúpených pohľadávok		
inventúrne prebytky		
preplatok poistného		
ostatné prevádzkové výnosy z prenájmu	882	887

4. Ostatné významné položky výnosov

Štruktúra ostatných významných položiek výnosov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Štruktúra ostatných významných položiek výnosov	2016	2017
	EUR	EUR
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	0
v tom : tržby z predaja dlhodobého majetku		
tržby z predaja materiálu		

5. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Prehľad kurzových rozdielov	2016	2017
	EUR	EUR
kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	0	0

6. Výnosové úroky

Štruktúra výnosových úrokov je uvedená v tabuľke:

Štruktúra výnosových úrokov	2016	2017
	EUR	EUR
úroky z bankových účtov	808	1 121
úroky z ostatných pôžičiek	0	0
spolu	808	1 121

7. Zmena stavu výroby

Spoločnosť nemá vlastnú výrobu.

8. Čistý obrat

Štruktúra iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou:

Názov položky	2016	2017
	EUR	EUR
tržby za vlastné výrobky	0	0
tržby z predaja služieb	181 554	156 929
tržby za tovar	15 169 166	12 442 946
výnosy za zákazky	0	0
tržby z predaja dlhod.majetku a materiálu	0	0
iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	882	887
Spolu	15 351 602	12 600 762

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady za poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

Náklady na poskytnuté služby	2016	2017
	EUR	EUR
Náklady na opravy a udržiavanie	2 781	2 518
Náklady na cestovné	259	575
Náklady na reprezentáciu	1 153	811
v tom : reklamné predmety do 16,60 EUR	0	0
reklamné predmety nad 16,60 EUR	0	0
ostatné náklady na reprezentáciu	1 153	811
Náklady na ostatné služby	20 021	20 048
v tom : audit	4 100	4 100
prepravné	0	6
telefóny, internet, poštovné	1 546	1 392
revízie a zabezpečovací systém	1 472	1 658
parkovné	382	385
spracovanie účtovníctva	7 980	7 980
reklama a inzercia	300	0
softvér, údržba softvéru a práce VT	2 494	2 545
ostatné služby	1 747	1 983
Osobné náklady	116 627	109 558
v tom: mzdové náklady	83 630	80 492
náklady na soc.poistenie	28 135	27 152
sociálne náklady	4 862	1 914
spolu	140 841	133 510

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Prehľad kurzových strát	2016	2017
	EUR	EUR
kurzové straty, z toho:		
- kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	10	11

3. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov z hospodárskej činnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Ostatné významné položky nákladov z HČ	2016	2017
	EUR	EUR
Ostatné náklady na HČ		
v tom : dary	0	0
zmluvné pokuty a penále	0	0
ostatné pokuty a penále	0	0
odpis pohľadávky	0	0
ostatné prevádzkové náklady a poistné	1 829	1 670
manká a škody	0	0
spolu	1 829	1 670
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam		
spolu	0	0

4. Ostatné významné položky nákladov

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov	2016	2017
	EUR	EUR
Zostatková cena predaného dlhod. majetku a materiálu	0	0
v tom: zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
zostatková cena predaného materiálu	0	0

5. Nákladové úroky

Štruktúra nákladových úrokov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Štruktúra nákladových úrokov	2016	2017
	EUR	EUR
úroky z bankových úverov	0	0
úroky z pôžičiek od spriaznených osôb	0	0
úroky z iných pôžičiek	0	0
leasingové úroky	0	0
spolu	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka	2016			2017		
	základ			základ		
	dane	daň	daň	dane	daň	daň
	EUR	EUR	%	EUR	EUR	%
výsledok hospodárenia pred zdanením	59 105		100,00 %	27 623		100,00 %
z toho teoretická daň v %	0	13 003	22,00 %	0	5 801	21,00 %
daňovo neuznané náklady	5 275	1 108	4,01 %	4 611	968	3,51 %
nezaplatené náklady		0	0,00 %		0	0,00 %
rozdiel ÚO-DO	23 675	4 972	18,00 %	27 360	5 746	20,80 %
neinkasované výnosy		0	0,00 %		0	0,00 %
výnosy nepodl.dani	-2 985	-627	-2,27 %	-5 753	-1 208	-4,37 %
základ dane	85 070	18 456	41,74 %	53 841	11 307	40,93 %
umorená strata	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
základ dane - splatná daň	85 070	18 886	31,95 %	53 841	11 520	41,70 %
odložená daň	0	-9 692	-35,09 %	0	-5 207	-18,85 %
dodatočná daň	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
celková vykázaná daň		9 194			6 313	

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

- 1a) **Podmieneny majetok** – spoločnosť nevykazuje
 1b) **Podmienené záväzky** – spoločnosť nevykazuje
 2) **Ostatné finančné povinnosti** – spoločnosť nevykazuje
 3) **Podsúvahové účty** – neeviduje položky sledované na podsúvahových účtoch (§ 85 PU):

L. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (NÁSLEDNÉ UDALOSTI)

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **nenastali** udalosti:

- a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku
 b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek
 c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky
 d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti
 e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku
 f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne
 g) Vydanie dlhopisy a iné cenné papiere
 h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky
 i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma
 j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

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

Počet členov riadiacej činnosti spoločnosti: 3

Brutto príjmy členov riadiacej činnosti vo vykazovanom období: 49.108 eur

Členovia štatutárnych orgánov nemali žiadne iné príjmy z titulu výkonu svojej funkcie.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie s nasledujúcimi spriaznenými osobami:

a) spoločníci

Transakcie medzi spriaznenými osobami - stav pohľadávok a záväzkov z obchodného styku so spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

Meno	pohľadávky z obchodného styku		záväzky z obchodného styku	
	stav k 31.12. 2016 v EUR	stav k 31.12. 2017 v EUR	stav k 31.12. 2016 v EUR	stav k 31.12. 2017 v EUR
MUDr. Milovan Ješič	0	0	0	0
MVDr. Eva Sokolská	0	0	0	0
Ing. Jozef Potočný	0	0	0	0
Celkom	0	0	0	0

Prehľad o stave iných pohľadávok a záväzkov so spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Druh pohľadávky/ záväzku	pohľadávky		záväzky	
	stav k 31.12. 2016 v EUR	stav k 31.12. 2017 v EUR	stav k 31.12. 2016 v EUR	stav k 31.12. 2017 v EUR
prenájom nebytového priestoru	0	0	0	0
prenájom bytového priestoru	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0

Prehľad výnosov a nákladov so spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcich tabuľkách :

Meno	Výnos-predaj výrobkov a tovaru		Výnosy-predaj služieb	
	rok 2016 v EUR	rok 2017 v EUR	rok 2016 v EUR	rok 2017 v EUR
MUDr. Milovan Ješič	0	0	0	0
MVDr. Eva Sokolská	0	0	0	0
Ing. Jozef Potočný	0	0	0	0
Celkom	0	0	0	0

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

Po 31. decembri 2017 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad zmien vlastného imania so stavom k 31.12.2017

<i>Položka</i>	<i>stav k 31.12.2016 v EUR</i>	<i>prírastky EUR</i>	<i>úbytky EUR</i>	<i>presuny EUR</i>	<i>stav k 31.12.2017 v EUR</i>
Základné imanie					
Základné imanie	232 425	0	0	0	232 425
Vlastné akcie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	13 876	0	0	0	13 876
Zákonný rezervný fond z kap. vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenie majetku		0		0	0
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín		0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	23 243	0	0	0	23 243
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Statutárne a ostatné fondy	35 586	0	0	0	35 586
Výsledok hospodárenia min. rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 204 256	0	0		1 204 256
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp.za bežné účt. obdobie	49 911	21 310	49 911		21 310
Vlastné imanie	1 559 297	21 310	49 911	0	1 530 696

Prehľad zmien vlastného imania so stavom k 31.12.2016

<i>Položka</i>	<i>stav k 31.12.2015 v EUR</i>	<i>prírastky EUR</i>	<i>úbytky EUR</i>	<i>presuny EUR</i>	<i>stav k 31.12.2016 v EUR</i>
Základné imanie					
Základné imanie	232 425	0	0	0	232 425
Vlastné akcie	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	13 876	0	0	0	13 876
Zákonný rezervný fond z kap. vkladov	0	0	0	0	0
Oceň. rozdiely z precenenie majetku		0		0	0
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín		0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	23 243	0	0	0	23 243
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Statutárne a ostatné fondy	35 586	0	0	0	35 586
Výsledok hospodárenia min. rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 204 255	1	0		1 204 256
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp.za bežné účt. obdobie	74 565	49 911	74 565		49 911
Vlastné imanie	1 583 950	49 912	74 565	0	1 559 297

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol zostavený nepriamou metódou. Pre vykázanie peňažných tokov zo základnej podnikateľskej činnosti bola použitá nepriama metóda, pre investičnú a finančnú činnosť priama metóda.

Peňažné prostriedky

Pre potreby zostavenia prehľadu peňažných tokov peňažnými prostriedkami sú :

- peniaze v hotovosti a ceniny,
- peňažné prostriedky na bankových účtoch a peniaze na ceste

P.č.	Názov položky	Skutočnosť v tis. EUR	
		bežné účt.	minulé účt.
		Obdobie	obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z / S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	27,62	59,11
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hosp. z BČ (A 1.1.až A1.13)	34,26	35,48
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehm.majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	34,75	36,83
A. 1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	0,63	-0,54
A. 1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1.9	Úroky účtované do výnosov (-)	-1,12	-0,81
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15 (+/-)		
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 (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A 2. 1 až A 2.3)	-433,62	409,58
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-85,83	461,57
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-172,56	-45,78
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-175,23	-6,21
A*	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)	-371,74	504,17
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1,12	0,81
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností(-)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-18,08	-25,76
A.10.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z prev. činnosti		
A**	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A3+A4+A7+A10)	-388,70	479,22
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-6,22
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky		

B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	0,00	-6,22
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.2 až C 1.8)	-49,91	-74,57
C. 1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
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 (-)	-49,91	-74,57
C. 1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2.3 až C 2.10)	0,00	0,00
C. 2.3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
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.	Prijmy 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. 2.9.	Prijmy 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. 2.10.	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.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C1 a C2)	-49,91	-74,57
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-438,61	398,43
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1740,78	1342,35
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1302,17	1740,78
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1302,17	1740,78

V Prešove, 8.3.2018

Spracoval : Ing. Jozef Potočník