

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 30.06.2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 30. júna 2017 schválilo spoločnosť D.P.F., spol. s r.o., so sídlom Černicová 6, 831 01 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Dňa 16.5.2009 bola do Obchodného registra zapísaná zmena v štatutárnom orgáne spoločnosti, pričom konateľmi sú:

Konateľ: MUDr. Radoslav Bardún

Dr. Hans Jakob Limbach

V mene spoločnosti sú oprávnení konať obaja konatelia spoločne, MUDr. Bardún je oprávnený na základe plnej moci udelennej Dr. Limbachom na podpísanie finančných výkazov spoločnosti za rok 2017.

Riaditeľ spoločnosti : Ing. Marián Hudec

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2017 je nasledovná:

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
Medirex, a.s.		5 312	80	80	-
Sanguines, s.r.o.		1 328	20	20	-
Spolu		6 640	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Medirex, a.s., so sídlom Holubyho 35, 90201 Pezinok. KÚZ je možné získať v sídle spoločnosti, alebo na www.registeruz.sk.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH
(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti za účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Zriaďovacie náklady	5	lineárna	20
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	3-5	lineárna	33-20
Oceniteľné práva (licencia)	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40 rokov	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12 rokov	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	lineárne	16,6 až 25
Majetok obstaraný formou leasingu	Doba podľa leas. zml.	lineárne	
Drobný dlh. hmotný majetok do 1700 EUR		jednorazový odpis	

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) 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.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) 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.

(l) Odložené dane

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

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

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY
1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku je uvedený v tabuľke Prehľad o pohybe majetku v závere poznámok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách v závere poznámok.

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok. Pôžička splatná 31.12.2018, úročená 3% p.a., dlžník : Senior-geriatrické centrum n.o. vo výške 21 000,- € bola splatená 20.4.2016.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

Nehnutelnosti na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľností na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na nehnuteľnosti na predaj na začiatku obstarávania	0
Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Štruktúra zásob vykázaná v súvahe:

	K 31. 12. 2017	K 31. 12. 2016
	Eur	Eur
Tovar - sklady distribútora špec. zdravotníckeho materiálu	78 740	76 364
Tovar na sklade v lekární	351 652	275 991
Tovar na konsignačných skladoch u lekárov	34 517	41 449
Tovar na ceste	24 067	8 337
Spolu TOVAR	488 976	402 141
Počítačové zostavy	0	0
Materiál- nespotrebovaná PHM v nádržiach	1 509	1 170
Spolu MATERIÁL	1 509	1 170

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	291 121	113 452	1 512	0	403 061
Pohľadávky voči dcérskej účt. jednotke a materskej účt. jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	291 121	113 452	1 512	0	403 061

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 402	0	1 402
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 335 413	9 675 978	11 011 391
Z toho: Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	855	0	855
Iné pohľadávky	6 915	0	6 915
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 342 328	9 675 978	11 019 161

*prehľad pohľadávok podľa splatnosti je vyjadrený v brutto hodnote bez vytvorených opravných položiek

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 184	0	4 184
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 338 411	6 929 671	8 268 082
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	6 073	0	6 073
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 344 484	6 929 671	8 274 155

*prehľad pohľadávok podľa splatnosti je vyjadrený v brutto hodnote bez vytvorených opravných položiek

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, stravné poukážky v nominálnej hodnote 3,80 Eur a účty v bankách. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica (hlavná, vedenia, v lekárni)	50 480	23 154
Ceniny (stravné lístky)	0	1 452
Bežné bankové účty	190 703	78 698
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	241 183	103 304

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

7. Časové rozlíšenie

V rámci aktívnych účtov časového rozlíšenia sú vykázané tieto položky :

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	938
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	351 446	215 284
Predplatená letenky	11 293	0
Ostatné služby, časopisy	14 653	17 503
Poistné Allianz, Uniqua, univerzálne poist. podnikateľa	325 090	197 252
Telefóny	410	529
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 499	13 783
Spolu	357 945	230 005

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav k 31. 12. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2017 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	107 779	119 709	79 237	22 563	119 709
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	87 629	117 078	77 066	10 563	117 078
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	87 629	117 078	77 066	10 563	117 078
Rezerva na fin.bonus	5 979		5 979		0
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie DP,	2 171	2 338	2 171	0	2 338
Rezerva na energiu	0	293	0	0	293
Odmeny pracovníkov	12 000			12 000	0
Ostatné rezervy krátkodobé	20 150	2 631	2 171	12 000	2 631
Nevyfakturované dodávky	1 110	34 956	1 110	0	34 956
Nevyfakturované dodávky	1 110	34 956	1 110	0	34 956

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)

a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	78 584	101 800	54 757	23 827	107 779
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	64 413	87 629	52 586	11 827	87 629
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie DP, zverejnenie ÚZ	0	0		0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	64 413	87 629	52 586	11 827	87 629
Rezerva na fin.bonus	0	5 979			5 979
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie DP,	2 171	2 171	2 171	0	2 171
Odmeny pracovníkov	12 000	12 000		12 000	12 000
Ostatné rezervy krátkodobé	14 171	14 171	2 171	12 000	20 150
Nevyfakturované dodávky	43 410	1 110	43 410	0	1 110
Nevyfakturované dodávky	43 410	1 110	43 410	0	1 110

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti (obchodný styk)	1 943 655	2 549 138
Závazky do lehoty splatnosti (obchodný styk)	7 726 611	4 652 022
Závazky zo splátkového predaja (krátkodobé spl. do 1 roka)	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky:	526 151	829 613
Závazky krátkodobého styku (r.122)	10 196 417	8 030 773
Krátkodobé obchodné záväzky	9 707 508	7 225 448
Závazky voči poisťovniam	90 736	88 248
Závazky voči daňovému úradu	107 849	214 925
Závazky voči spoločníkom a skupine	0	0
Závazky voči zamestnancom-mzdy 12/0x	136 150	142 665
Závazky z leasingu (krátkodobé)	152 916	359 450
Ostatné záväzky	1 258	37
Spolu krátkodobé záväzky (r.122)	10 196 417	8 030 773
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	104 614	167 532
Závazky voči prepojeným účt.jednotkám	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Sociálny fond	20 139	16 631
Spolu dlhodobé záväzky(r. 102)	124 753	184 163

Ako dlhodobé záväzky je v súvahe vykázaný záväzok z finančného prenájmu osobných a nákladných automobilov, prístrojov a nábytkových zostáv v sume 104 614 Eur, vo výške istiny splatnej až od roku 2019. Istina, ktorá je splatná v roku 2018 (krátkodobá časť záväzku) je v sume 152 916 Eur a je v súvahe vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r. 135- Ostatné záväzky.

Všetky dlhodobé záväzky vykázané v súvahe sú splatné do 4 rokov, t.j. max. splatnosť v roku 2021.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

4. Odložená daň

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	16 224	16 584
– odpočítateľné	-68	0
– zdaniteľné	16 292	16 584
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-22 900	-36 509
– odpočítateľné	-22 900	-36 509
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	1 402	4 184
Uplatnená daňová pohľadávka	2 782	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	2 782	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	-14 396
Zaúčtovaná ako náklad	0	-14 396
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Zmena odloženej dane je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Stav k 31. decembru 2016	4 184
Stav k 31. decembru 2017	1 402
Zmena	2 782
z toho:	
– zaúčtované ako zníženie nákladov	-2 782
– zaúčtované do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2017 Eur	31. 12. 2016 Eur
Stav k 1. januáru	16 631	14 122
Tvorba na ťarchu nákladov	19 948	18 855
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-16 440	-16 346
Stav k 31. decembru	20 139	16 631

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Stav 31. 12. 2017 Eur	Stav 31. 12. 2016 Eur
Bankový úver - investičný	EUR	0	0
z toho krátkodobá časť splatná do 1 roka	EUR	0	0
z toho dlhodobá časť splatná nad 1 rok	EUR	0	0
Úvery spolu		0	0

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 Eur	31. 12. 2016 Eur
Výdavky budúcich období	0	0
Výnosy budúcich období-ČR refakturovaného poistného nájomné	0	0
	145	145
Spolu	145	145

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Predaj zdravotníckeho tovaru		Servisné služby		Prenájom		Spolu	
	2017 Eur	2016 Eur	2017 Eur	2016 Eur	2017 Eur	2016 Eur	2017 Eur	2016 Eur
SR	26 716 715	23 167 240	112 417	94 017	599 879	579 378	27 429 011	23 840 635
iné	2 260 252	1 629 106	0	0	0	0	2 260 252	1 629 106
Spolu	28 976 967	24 796 346	112 417	94 017	599 879	579 378	29 689 263	25 469 741

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o zásobách vlastnej výroby.

3. Aktivácia

Spoločnosť neúčtuje o aktivácii.

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017 Eur	2016 Eur
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	712 296	673 395
Tržby za tovar	28 976 967	24 796 346
Výnosy zo zákazky	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	29 689 263	25 469 741

5. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2017 Eur	2016 Eur
Tržby za lekárske predpisy v lekární	10 408	9 934
Výnosy z postúpeného leasingu, pohľadávky	0	0
Poistné plnenia	22 923	46 870
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	0	0
iné	5 457	20 378
Nedaňové výnosy- úľava na sankčnom úroku DÚ	0	30
Spolu	38 788	77 212

6. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2017 Eur	2016 Eur
Realizované kurzové zisky	99	1 278
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	99	1 278

7. Mimoriadne výnosy

Spoločnosť neúčtuje o mimoriadnych výnosoch.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH
1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2017 Eur	2016 Eur
Opravy a udržiavanie majetku	137 198	96 544
Doprava, služobné cesty	31 676	26 475
IT, bezpečnostné projekty, SW, WWW, iné	53 460	47 388
Nájomné	740 036	813 376
Prenájom automobilov+ diaľničné nálepky, umývanie, parkovanie	20 636	25 824
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	76 232	63 869
náklady na audit	4 458	4 213
Školenie zamestnancov, semináre, odborné kongresy	34 441	35 533
Reprezentačné výdavky	15 090	23 806
Náklady na inzerciu, reklamu, PR	52 204	104 874
Preprava tovaru	293	0
Telefónne poplatky, internet	31 970	36 232
Ostatné	103 663	95 631
Spolu	1 301 357	1 373 765

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2017 EUR	2016 EUR
Overenie účtovnej závierky	4 458	4 213
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Iné súvisiace služby	0	0
Spolu	4 458	4 213

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2017 Eur	2016 Eur
Zmluvné pokuty a penále, iné pokuty	37	87
Dary	2 002	2 544
Odpis pohľadávok	0	105
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	113 399	89 527
DPH bez nároku na odpočet účtovaná do nákladov	108	381
Univerzálne poistenie podnikateľa	265 573	223 044
Havarijné+ zákonné poistenie	38 166	37 105
Poistenie majetku spoločnosti	30	0
iné		8
Nedaňové náklady, manká a škody	53 209	15 637
Spolu	472 524	368 438

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2017 Eur	2016 Eur
Realizované kurzové straty	279	2 032
Nerealizované kurzové straty	0	0
Spolu	279	2 032

4. Mimoriadne náklady

Spoločnosť neúčtuje o mimoriadnych nákladoch.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2017			2016		
	Základ dane Eur	Daň Eur	Daň %	Základ dane Eur	Daň Eur	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 370 004		100,00 %	1 329 009		100,00 %
Z toho teoretická daň		287 701	21,00 %		292 390	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	180 632	37 933	2,77 %	211 949	46 629	3,40 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-59 056	-12 402	-0,91 %	-48 273	-10 620	-0,78 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	<u>1 491 580</u>		22,86 %	<u>1 492 685</u>		24,63 %
Splatná daň		313 232	22,86 %		328 399	24,63 %
Odložená daň		<u>2 782</u>	<u>0,20 %</u>		<u>-14 396</u>	<u>-1,05 %</u>
Celková vykázaná daň		316 014	23,07 %		314 003	23,58 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť eviduje majetok a prístroje v nájme, pričom nájomné bez DPH predstavuje:

- Kancelárske priestory Galvániho, Bratislava	33 243 € mesačne
- Kancelárske priestory Košice	907 € mesačne
- Kancelárske priestory Malacky	6 702 € mesačne
- Lekáreň Malacky	6 702 € mesačne
- Parkovacie miesta Galvániho, Bratislava	2 367 € mesačne
- autá na leasing 22 ks	9 182 € mesačne
- ostatný majetok na leasing	5 272 € mesačne

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájima vlastné zdravotnícke prístroje nasledovne, pričom nájomné bez DPH predstavuje:

Nájom linky Labcel	3 250 € mesačne	
Nájom linky HST Hemat. Linka (MDX)	6 950 € mesačne	
Nájom linky HST Hemat. Linka (LBM)	6 950 € mesačne	
Nájom Immuno CAP 250 (MDX)	100 € mesačne	
Nájom Immuno CAP 250 (LBM)	100 € mesačne	
Nájom hem.anal.TOA Sysm. 1ks (MDX)	500 € mesačne	
Nájom hem.anal.TOA Sysm. 1ks (LBM)	500 € mesačne	
Nájom ECCN súb.zar.Advia (LBM)	4 870 € mesačne	
Nájom ECCN súb.zar.Advia (MDX)	5 350 € mesačne	
Nájom Analyzátor Sysmex 2ks (MDX)	1 000 € mesačne	
Nájom Analyzátor LabCell (MDX)	900 € mesačne	
Nájom Advia Chemistry CPT (MDX)	1 870 € mesačne	
Nájom VW Polo PK315CD	200 € mesačne	od 1.11.2017
Nájom BMW PK634CD	500 € mesačne	od 16.5.2017

3. Ručenie pohľadávkami

Spoločnosť je spoluručiteľom úveru v materskej spoločnosti v Medirex, a.s.. Výška úveru je 7 549 561€ v UniCredit Bank. Spoločnosť ručí všetkými svojimi pohľadávkami. Splatnosť úveru je 31.12.2019.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje iné aktíva a pasíva.

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

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2017	Časť 2 - rok 2016		Časť 1 - rok 2017	Časť 2 - rok 2016	
a						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

a) pôžičky s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:

	2017 Eur	2016 Eur
--	-------------	-------------

Úroky z pôžičiek zaúčtované v nákladoch a výnosoch za rok 2016,2015:

úroky z pôžičiek prijatej od spol. PO - pers. prepoj. osoba	0	0
SPOLU nákladové/výnosové úroky	0	0

Výnosy – Predaj zdrav.tovaru a materiálu spriazneným osobám	23 849 196	20 855 400
Služby spriazneným osobám	661 558	668 251
SPOLU výnosy	24 813 929	21 523 651

Zásoby voči spriazneným osobám firma nemá.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 Eur	31. 12. 2016 Eur
Pohľadávky z obchodného styku	10 694 360	7 870 900
Pohľadávky z úrokov	16 292	16 292
Spolu aktíva	10 710 652	7 887 192
Pôžička	0	0
Závazky z obchodného styku	22 800	21 000
Spolu pasíva	22 800	21 000

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

Po 31. decembri 2017 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- Žiadne.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2016 Eur	prírastky Eur	úbytky Eur	presuny Eur	stav 31.12.2017 Eur
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	443 775	0	0	0	443 775
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	443 775	0	0	0	443 775
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	663	0	0	0	663
Zákonný rezervný fond	663	0	0	0	663
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	15 139	0	431 800	1 015 006	598 346
Nerozdelený zisk minulých rokov	655 584	0	431 800	1 015 006	1 238 791
Neuhrazená strata minulých rokov	-640 445	0	0	0	-640 445
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	1 015 006	1 053 990	0	-1 015 006	1 053 990
Spolu	1 481 223	1 053 990	431 800	0	2 103 414

Spoločnosť v roku 2017 zaúčtovala opravu významných chýb minulých období, z podaných dodatočných daňových priznaní k DPH na základe výsledku daňových kontrol a dodatočných daňových priznaní k dani z príjmov právnických osôb, na účet 428 – nerozdelený zisk minulých období, vo výške 431 800 €.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2015 Eur	prírastky Eur	úbytky Eur	presuny Eur	stav 31.12.2016 Eur
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	443 775	0	0	0	443 775
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	443 775	0	0	0	443 775
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	663	0	0	0	663
Zákonný rezervný fond	663	0	0	0	663
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-293 246	0	0	308 385	15 139
Nerozdelený zisk minulých rokov	347 199	0	0	308 385	655 584
Neuhradená strata minulých rokov	-640 445	0	0	0	-640 445
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	308 385	1 015 006	0	-308 385	1 015 006
Spolu	466 217	1 015 006	0	0	1 481 223

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 zisku vo výške 1 015 006 €, rozhodlo valné zhromaždenie dňa 30.6.2017 nasledovne:

– Prevod na účet nerozdelený zisk minulých rokov v sume 1 015 006 Eur

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2017 zisku v sume 1 053 990 Eur rozhodne valné zhromaždenie.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Druh majetku	Riadok súvahy	Stav k 1.1. 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Obstarávacia cena podľa druhu majetku						
DNM súčet	003	324 206	16 140	0	0	340 346
Aktivované náklady na vývoj	004	0	0	0	0	0
Softvér	005	324 206	3 450	0	0	327 656
Oceniťne práva	006	0	5 000	0	0	5 000
Goodwill	007	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehm.majetok	008	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehm.majetok	009	0	7 690	0	0	7 690
Poskytnuté preddavky na DNM	010	0	0	0	0	0
DHM súčet	011	4 468 432	334 805	459 567	0	4 343 670
Pozemky	012	0	0	0	0	0
Stavby	013	29 683	0	0	0	29 683
Samostatné hnutelné veci	014	4 437 269	145 258	310 844	0	4 271 683
Pest.celky trvalých porastov	015	0	0	0	0	0
Zákl.stádo a ťažné zvieratá	016	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hm.majetok	018	1 480	189 547	148 723	0	42 304
Poskytnuté preddavky na DHM	019	0	0	0	0	0
Opravná položka k nadobudnutému majetku	020	0	0	0	0	0
Oprávky podľa druhu majetku						
Oprávky DNM súčet	003	275 572	29 008	0	0	304 580
Aktivované náklady na vývoj	004	0	0	0	0	0
Softvér	005	275 572	28 252	0	0	303 824
Oceniťne práva	006	0	756	0	0	756
Goodwill	007	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehm.majetok	008	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehm.majetok	009	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na DNM	010	0	0	0	0	0
Oprávky DHM súčet	011	3 436 821	416 136	310 844	0	3 542 113
Pozemky	012	0	0	0	0	0
Stavby	013	3 409	768	0	0	4 177
Samostatné hnutelné veci	014	3 433 412	415 368	310 844	0	3 537 936
Pest.celky trvalých porastov	015	0	0	0	0	0
Zákl.stádo a ťažné zvieratá	016	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hm.majetok	018	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na DHM	019	0	0	0	0	0
Opravná položka k nadobudnutému majetku	020	0	0	0	0	0
Zostatková cena DNM spolu:		48 634	-12 868	0	0	35 766
Zostatková cena DHM spolu:		1 031 611	-81 331	148 723	0	801 557

Poznámky Úč POD 3-01

DÍČ: 2022035697

IČO: 35943076

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Druh majetku	Riadok súvahy	Stav k 1.1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Obstarávací cena podľa druhu majetku						
DNM súčet	003	308 572	15 634	0	0	324 206
Aktivované náklady na vývoj	004	0	0	0	0	0
Softvér	005	308 572	15 634	0	0	324 206
Oceniťne práva	006	0	0	0	0	0
Goodwill	007	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehm.majetok	008	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehm.majetok	009	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na DNM	010	0	0	0	0	0
DHM súčet						
DHM súčet	011	4 576 630	606 590	714 788	0	4 468 432
Pozemky	012	0	0	0	0	0
Stavby	013	29 683	0	0	0	29 683
Samostatné hnutelné veci	014	4 527 746	305 624	396 101	0	4 437 269
Pest.celky trvalých porastov	015	0	0	0	0	0
Zákl.stádo a ťažné zvieratá	016	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hm.majetok	018	9 201	300 966	308 687	0	1 480
Poskytnuté preddavky na DHM	019	10 000	0	10 000	0	0
Opravná položka k nadobudnutému majetku	020	0	0	0	0	0
Oprávky podľa druhu majetku						
Oprávky DNM súčet	003	234 043	41 529	0	0	275 572
Aktivované náklady na vývoj	004	0	0	0	0	0
Softvér	005	234 043	41 529	0	0	275 572
Oceniťne práva	006	0	0	0	0	0
Goodwill	007	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehm.majetok	008	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehm.majetok	009	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na DNM	010	0	0	0	0	0
Oprávky DHM súčet						
Oprávky DHM súčet	011	3 336 531	496 391	396 101	0	3 436 821
Pozemky	012	0	0	0	0	0
Stavby	013	2 641	768	0	0	3 409
Samostatné hnutelné veci	014	3 333 890	495 623	396 101	0	3 433 412
Pest.celky trvalých porastov	015	0	0	0	0	0
Zákl.stádo a ťažné zvieratá	016	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	017	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý hm.majetok	018	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na DHM	019	0	0	0	0	0
Opravná položka k nadobudnutému majetku	020	0	0	0	0	0
Zostatková cena DNM spolu:		74 529	-25 895	0	0	48 634
Zostatková cena DHM spolu:		1 240 099	110 199	318 687	0	1 031 611

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

R. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	1 175 029	698 077
Zaplatené úroky	-13 152	-26 695
Prijaté úroky	0	20
Zaplatená daň z príjmov	-421 767	-314 151
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	-431 801	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	308 309	357 251
Príjmy z mimoriadnych položiek-manká	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	308 309	357 251
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-202 223	-278 876
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	31 792	69 078
Splatenie poskytnutých dlhodobých pôžičiek	0	21 000
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-170 431	-188 798
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	-180 559
Príjmy / splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v skupine	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v skupine	0	0
Príjmy z dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	-180 559
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	137 878	-12 106
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	103 305	115 411
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	241 183	103 305

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2022035697

IČO: 35943076

Peňažné toky z prevádzky

	2017	2016
HV pred zdanením (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 370 004	1 329 010
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálým aktívam	404 391	488 898
Opravná položka k pohľadávkam	111 939	71 537
Opravná položka k zásobám, manká, odpis zásob	0	0
Odpisy zásob, odložené dane	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Zmena stavu rezerv	11 930	29 195
Úrokové náklady (netto)	13 152	26 675
Zisk z predaja dlhodobého majetku	8 961	-30 568
Odpis pohľadávok, záväzkov	1	105
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 920 378	1 914 851
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-2 872 659	-991 292
Úbytok (prírastok) zásob	-87 174	18 472
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	2 214 484	-243 953
Peňažné toky z prevádzky	1 175 029	698 077

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.