

VOA VETERINARSKA OBRATNA AMBULANTA D.O.O., IHAN

Breznikova cesta 89
1230 Domžale, Ihan
Matična številka: 5938473000

Podatki iz bilance stanja na dan 31.12.2016

Podatki so v EUR s centi

	2016	2015
SREDSTVA	2.976.102,00	1.689.285,00
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	27.439,00	12.083,00
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0,00	0,00
1. Neopredmetena sredstva	0,00	0,00
2. Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0,00	0,00
II. Opredmetena osnovna sredstva	27.439,00	12.083,00
III. Naložbene nepremičnine	0,00	0,00
IV. Dolgoročne finančne naložbe	0,00	0,00
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	0,00	0,00
2. Dolgoročna posojila	0,00	0,00
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0,00	0,00
VI. Odložene terjatve za davek	0,00	0,00
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	2.630.574,00	1.453.444,00
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0,00	0,00
II. Zaloge	62.987,00	81.389,00
III. Kratkoročne finančne naložbe	1.560.313,00	512.000,00
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	0,00	0,00
2. Kratkoročna posojila	1.560.313,00	512.000,00
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	1.005.227,00	856.106,00
V. Denarna sredstva	2.047,00	3.949,00
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	318.089,00	223.758,00
Zunajbilančna sredstva	188.928,00	188.928,00
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	2.976.102,00	1.689.285,00
A. KAPITAL	31.655,00	30.113,00
I. Vpoklicani kapital	8.763,00	8.763,00

	2016	2015
1. Osnovni kapital	8.763,00	8.763,00
2. Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0,00	0,00
II. Kapitalske rezerve	965,00	965,00
III. Rezerve iz dobička	1.241,00	1.241,00
IV. Revalorizacijske rezerve	0,00	0,00
V. Rezerve, nastale zaradi prevrednotenja po poštenu vrednosti	0,00	0,00
VI. Preneseni čisti poslovni izid (preneseni čisti dobiček/izguba)	19.144,00	17.484,00
VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta (čisti dobiček/čista izguba poslovnega leta)	1.542,00	1.660,00
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.599,00	8.051,00
1. Rezervacije	5.599,00	8.051,00
2. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	0,00	0,00
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	8.532,00	0,00
I. Dolgoročne finančne obveznosti	8.532,00	0,00
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	0,00	0,00
III. Odložene obveznosti za davek	0,00	0,00
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	2.919.876,00	1.635.175,00
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0,00	0,00
II. Kratkoročne finančne obveznosti	1.476.845,00	419.759,00
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	1.443.031,00	1.215.416,00
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	10.440,00	15.946,00
Zunajbilančne obveznosti	188.928,00	188.928,00

	2016	2015
1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	637.729,00	581.690,00
2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0,00	0,00
3. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	0,00	0,00
4. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	51.513,00	122.099,00
5. Stroški blaga, materiala in storitev	442.039,00	446.860,00
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	418.388,00	373.584,00
b) Stroški storitev	23.651,00	73.276,00
6. Stroški dela	240.815,00	255.893,00
a) Stroški plač	184.566,00	197.809,00
b) Stroški pokojninskih zavarovanj	18.175,00	19.267,00
c) Stroški drugih socialnih zavarovanj	13.596,00	14.946,00
č) Drugi stroški dela	24.478,00	23.871,00
7. Odpisi vrednosti	3.709,00	1.813,00
a) Amortizacija	3.709,00	1.813,00
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	0,00	0,00
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	0,00	0,00
8. Drugi poslovni odhodki	2.516,00	230,00
9. Finančni prihodki iz deležev	0,00	0,00
10. Finančni prihodki iz danih posojil	12.759,00	5.183,00
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	405,00	264,00
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0,00	0,00
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	12.230,00	4.374,00
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	543,00	19,00
15. DRUGI PRIHODKI	996,00	1.683,00
16. DRUGI ODHODKI	8,00	3,00
17. DAVEK IZ DOBIČKA	0,00	67,00
18. ODLOŽENI DAVKI	0,00	0,00
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (ČISTI DOBIČEK/IZGUBA OBRAČUNSKEGA OBDOBJA)	1.542,00	1.660,00

	2016	2015
20. POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH NA PODLAGI DELOVNIH UR V OBRAČUNSKEM OBDOBJU	8,72	9,55
21. PRENESENI DOBIČEK/IZGUBA	19.144,00	17.484,00
22. ZMANJŠANJE KAPITALSKIH REZERV	0,00	0,00
23. ZMANJŠANJE REZERV IZ DOBIČKA	0,00	0,00
a) zmanjšanje zakonskih rezerv	0,00	0,00
b) zmanjšanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0,00	0,00
c) zmanjšanje statutarnih rezerv	0,00	0,00
č) zmanjšanje drugih rezerv iz dobička	0,00	0,00
24. POVEČANJE REZERV IZ DOBIČKA	0,00	0,00
a) povečanje zakonskih rezerv	0,00	0,00
b) povečanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0,00	0,00
c) povečanje statutarnih rezerv	0,00	0,00
č) povečanje drugih rezerv iz dobička	0,00	0,00
24.a DOLGOROČNO ODLOŽENI STROŠKI RAZVIJANJA NA BILANČNI PRESEČNI DAN	0,00	0,00
25. BILANČNI DOBIČEK/IZGUBA	20.686,00	19.144,00

PRILOGA S POJASNILI K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM ZA LETO 2016

Pri sestavi izkaza poslovnega izida so bile uporabljane naslednje metode za vrednotenje posameznih postavk:

1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE so izkazani po zaračunani prodaji ter jih sestavljajo:

Opis	v EUR	
	Leto 2016	Leto 2015
• Prihodki od prodaje veterinarskih storitev	637.729	581.690
• Prihodki od prodaje blaga in materiala	0	0
• Prihodki iz naslova subvencij	0	42.536
• Drugi prihodki	65.674	79.563
S k u p a j	703.403	717.214

2. Družba nima zalog nedokončane proizvodnje ter zalog gotovih izdelkov.

3. ZALOGE surovin osnovnega in pomožnega materiala so vrednotene po povprečnih nabavnih cenah. Ob popisu zalog materiala na dan 31.12.2016 ni bilo ugotovljenih viškov oz. mankov.

Vrednost materiala v skladišču na dan 31.12.2016 znašala 62.987 EUR.

4. Najpomembnejši STROŠKI BLAGA in MATERIALA ter STORITEV so sestavljeni iz:

Opis	v EUR	
	Leto 2016	Leto 2015
• Stroški materiala:		
- osnovni material (zdravila)	407.369	357.670
• Stroški storitev:		
- najemnine	6.887	12.572
- stroški intelektualnih in osebnih storitev	24.308	41.708
• Stroški (nabavna vrednost) prodanega materiala	0	0

5. Družba je na zadnji dan leta 2016 zaposlovala 17 delavcev (povprečno št. delavcev iz ur je bilo 8,72). Plače in druge stroške dela je podjetje izplačevalo po kolektivni pogodbi za kmetijsko in živilsko industrijo Slovenije. Družba se je konec leta 2004 vpisala v register pokojninskih načrtov kot delodajalec, ki financira pokojninski načrt PNA-01, izvajalca Pokojninska družba A d.d. Ljubljana. Znesek vplačanih sredstev za leto 2016 je znašal 1.596,15 EUR.

6. Družba ima v svoji posesti 2 osebna avtomobila, katerega sedanja vrednost na dan 31.12.2016 znaša 27.438,66 EUR. V letu 2016 je družba obračunala 3.534,32 EUR stroškov amortizacije.

7. Družba **oblikuje popravke vrednosti za obratna sredstva** v skladu z internim pravilnikom o računovodstvu. Popravek vrednosti terjatev družba oblikuje posamično in sicer za vse terjatve, za katere se domneva, da ne bodo poravnane v rednem roku ali ki niso poravnane v rednem roku oz. v celotnem znesku. Za leto 2016 družba ni oblikovala popravka vrednosti za nobeno od izkazanih terjatev.

Družba 100 %-no odpiše vse poslovne in finančne terjatve, ki so zastarale po obligacijskem zakoniku.

Družba vsako leto preveri obračanje, uporabnost in unovčljivost zalog materiala. Za leto 2016 ne izkazuje nobenih odpisov.

8. V predloženih izkazih družba **ne izkazuje nobenih terjatev in obveznosti do tujine**, ki bi jih morala preračunati na srednji tečaj Banke Slovenije.

9. Razčlenitev **STROŠKOV po funkcionalnih skupinah** je naslednja (v EUR)

Opis	2016	2015
• Nabavna vrednost prodanega blaga	0	0
• Proizvajalni stroški prodanih proizvodov in storitev	648.184	613.563
• Stroški splošnih dejavnosti	40.895	91.232
• Sprememba vrednosti NP in GP	0	0
S K U P A J	689.079	704.795

10. Družba **nima dolgoročnih finančnih naložb**.

11. **VOA**, veterinarska obratna ambulanta d.o.o. je **podrejena družbi FARME IHAN – KPM d.o.o.**, ki so 100 %-ni lastnik. Družba je del skupine, njeni računovodski izkazi pa se vključujejo v konsolidirane računovodske izkaze družbe FARME IHAN – KPM d.o.o.(davčna št. SI30220831).

12. Družba **nima obveznosti z rokom dospelosti daljšim od petih let.** Družba ima obveznost do Zavoda za blagovne rezerve zavarovano s hipoteko povezana družbe v višini 188.928 EUR.

13. V zaključnem računu za leto 2016 je izkazala **bilančni dobiček v višini 20.686 EUR**, ki ga je ugotovila takole:

	Leto 2016	Leto 2015
a) čisti poslovni izid poslovnega leta	1.542	1.660
b) prenesen dobiček	19.144	17.484
c) Zmanjšanje kapitalskih rezerv		
d) zmanjšanje rezerv iz dobička		
e) povečanje rezerv iz dobička		
f) BILANČNI DOBIČEK	20.686	19.144

Čista dobiček poslovnega leta znaša 1.541,56 EUR.

Če bi družba prevrednotila kapital s stopnjo rasti cen življenjskih potrebščin (-0,1%), bi bil čisti dobiček večji za 32 EUR in bi znašal 1.573,56 EUR.

14. Računovodski izkazi družbe **bodo revidirani** v sklopu revizije matičnega podjetja in za potrebe sestavitve konsolidiranih izkazov.

V Ihanu, 21. marca 2016

Direktor
Peter Njegovec

