

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 nebytových priestorov
- Prieskum trhu , marketingová činnosť

3. Počet zamestnancov počas účtovného obdobia

	Priemerný stav	
	v bežnom obd.	v min. obd.
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	6
Stav zamestnancov ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	6
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 2023 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 2023 do 31. decembra 2023.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti MEDea pharmaceuticals, s.r.o. Prešov k 31. decembru 2022 bola schválená na Valnom zhromaždení konanom dňa 1.3.2023 v Prešove.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti MEDea pharmaceuticals, s.r.o. k 31. decembru 2022 bola zverejnená v Registri účtovných závierok 7.3.2023. Výročná správa spolu s účtovnou závierkou spoločnosti MEDea pharmaceuticals, s.r.o. k 31. decembru 2022 a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2022 bola zverejnená v Registri účtovných závierok 24.4.2023.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 1.3.2023 schválilo spoločnosť AGV audit spol. s r.o., Košice ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. decembra 2023.

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 31.12.2022:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI
	absolútne	v %	v %	ako na 71 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 2023 nedošlo v spoločnosti k zmene štruktúry spoločníkov v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím a teda jej stav k 31.12.2023 je nasledovný:

Štruktúra spoločníkov k 31.12.2023:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI
	absolútne	v %	v %	ako na 71 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 účtujúci 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 zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné, 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 zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, zľavy a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť nevykonáva vnútro podnikové 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 2023 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 nevlasní 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 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	6	lineárna	16,67
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 2023							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2023		30 659						30 659
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2023	0	30 659	0	0	0	0	0	30 659
Oprávky								
Stav k 1.1.2023		30 659						30 659
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2023	0	30 659	0	0	0	0	0	30 659
Opravné položky								
Stav k 1.1.2023								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2022							
	Aktivova-né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2022		30 659						30 659
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2022	0	30 659	0	0	0	0	0	30 659
Oprávky								
Stav k 1.1.2022		30 659						30 659
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2022	0	30 659	0	0	0	0	0	30 659
Opravné položky								
Stav k 1.1.2022								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - rok 2023							
	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 1.1.2023	35 454	1 207 542	56 459		76 991			1 376 446
Prírastky								0
Úbytky					33 406			33 406
Presuny								0
Stav k 31.12.2023	35 454	1 207 542	56 459	0	43 585	0	0	1 343 040
Oprávky								
Stav k 1.1.2023	0	765 920	56 299		74 385			896 604
Prírastky	0	22 715	160					22 875
Úbytky					33 406			33 406
Stav k 31.12.2023	0	788 635	56 459	0	40 979	0	0	886 073
Opravné položky								
Stav k 1.1.2023								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2023	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2023	35 454	441 622	160	0	2 606	0	0	479 842
Stav k 31.12.2023	35 454	418 907	0	0	2 606	0	0	456 967

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - rok 2022							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ-ské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstaráva-ný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2022	35 454	1 207 542	56 459		76 991			1 376 446
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav k 31.12.2022	35 454	1 207 542	56 459	0	76 991	0	0	1 376 446
Oprávky								
Stav k 1.1.2022	0	743 205	55 819		74 385			873 409
Prírastky	0	22 715	480		0			23 195
Úbytky								0
Stav k 31.12.2022	0	765 920	56 299	0	74 385	0	0	896 604
Opravné položky								
Stav k 1.1.2022								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav k 31.12.2022	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2022	35 454	464 337	640	0	2 606	0	0	503 037
Stav k 31.12.2022	35 454	441 622	160	0	2 606	0	0	479 842

Inventarizácia hmotného majetku v spoločnosti bola vykonaná k termínu 31.12.2023

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 783 EUR (v roku 2022 suma vo výške 783 EUR). Spoločnosť má poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenou prevádzkovou činnosťou vo výške 130 EUR (v roku 2022 vo výške 130 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 880 EUR (v roku 2022 suma vo výške 1177 EUR). Záväzky z poistenia sú platené v stanovených lehotách.

c) Obmedzené práva pri nakladaní s dlhodobým majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2023 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 nevlasťní žiaden dlhodobý finančný majetok.

3. Zásoby

Na evidenciu zásob sa využíva informačný systém KARAT

Štruktúra zásob je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Zásoba	Stav k 31.12.2022 netto v EUR	Stav k 31.12.2023 netto v EUR
- materiál	191	149
- tovar	235 089	118 699
- hotovová výroba		
- zvieratá		
- preddavky		
SPOLU	235 280	118 848

Spoločnosť účtuje o zásobách materiálu, tovaru. Inventarizácia zásob bola v zmysle zákona o účtovníctve vykonaná v termíne k 31.12.2023 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 obstarávacía 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 31.12.2022 v EUR</i>	<i>tvorba v EUR</i>	<i>zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatne nosti v EUR</i>	<i>zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctv a v EUR</i>	<i>stav k 31.12.2023 v EUR</i>
za dlžníkmi v konkurze					
pohľadávky z obchodného styku	115 103				115 103
ostatné pohľadávky	2 282			0	2 282
spolu	117 385	0	0	0	117 385
ostatná tvorba					
pohľadávky z obchodného styku					0
ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
spolu	0	0	0	0	0
celkom	117 385	0	0	0	117 385

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 31.12.2023</i>	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	<i>pohľadávky spolu</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>	<i>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	6 119 359	117 385	6 236 744
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
sociálne poistenie			
daňové pohľadávky a dotácie	163		163
iné pohľadávky	610		610
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 120 132	117 385	6 237 517

veková štruktúra pohľadávok k 31.12.2022	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
	EUR	EUR	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	4 942 282	117 385	5 059 667
pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ			0
ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
sociálne poistenie			
daňové pohľadávky a dotácie	2 078		2 078
iné pohľadávky	377		377
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 944 737	117 385	5 062 122

pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	stav k 31.12.2022	stav k 31.12.2023
	EUR	EUR
pohľadávky po lehote splatnosti	117 385	117 385
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	4 944 737	6 119 359
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 062 122	6 236 744
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

c) Pohľadávky kryté záložným právom alebo ináč zabezpečené

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu k 31.12.2023	Hodnota pohľadávky k 31.12.2022
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 dane je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Odložený daňový záväzok	k 31. 12. 2022 EUR	k 31. 12. 2023 EUR
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	-304 929	-288 664
možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
sadzba dane z príjmov / v %/	21	21
odložená daň (záväzok -) / (pohľadávka +)	-64 035	-60 619

Spoločnosť v roku 2023 vykazuje odložený daňový záväzok vo výške 60.619 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. 2022	31. 12. 2023
	EUR	EUR
peniaze	1 444	277
účty v bankách	2 132 453	1 903 819
spolu	2 133 897	1 904 096

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Ide o nasledujúce položky:

	31. 12. 2022	31. 12. 2023
	EUR	EUR
náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 755	1 022
poistenie skladov, zásob, áut, haly, zodpovednosti	1 766	657
telefónne poplatky a internet	286	150
diaľničné známky	6	8
predplatné	0	0
bankové poplatky a úroky z leasingu		
ostatné náklady budúcich období	697	207
príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
bankové úroky	0	0
spolu	2 755	1 022

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 neprečevala majetok.

c) Rozdelenie účtovného výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie

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

Názov položky	rok 2022
účtovný zisk	41 944
rozdelenie účtovného zisku spoločníkom	41 943
prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	1

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

Názov položky	rok 2023
účtovný zisk	84 523
rozdelenie účtovného zisku spoločníkom	
prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	84 523

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bežné účtovné obdobie:

Druh rezervy	stav k	tvorba	použitie	zrušenie	stav k
	1.1.2023				31.12.2023
	v EUR	v EUR	v EUR	v EUR	v EUR
krátkodobé rezervy					
zákonné rezervy					
mzdy za dovolenku, vrátane soc.	1 056	371	1 056		371
odmeny					0
audit					
nevyfakturované dodávky- voda					0
zákonné rezervy spolu	1 056	371	1 056		371
ostatné rezervy					
odchodné					0
reklamácie odb.					0
rezerva na straty z fin.derivátov					0
nevyfakturované dodávky	155		155		0
audit	4 100	4 100	4 100		4 100
rezervy na pokuty					0
rezervy na nedoriešené reklamácie					0
rezerva na odmeny					0
ostatné rezervy spolu	4 255	4 100	4 255		4 100
krátkodobé rezervy spolu	5 311	4 471	5 311		4 471
dlhodobé rezervy					
odchodné	4 908	804	4 310		1 402
dlhodobé rezervy spolu	4 908	804			1 402
Rezervy celkom	10 219	5 275	5 311		5 873

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

<i>Druh rezervy</i>	<i>stav k</i> <i>1.1.2022</i>	<i>tvorba</i>	<i>použitie</i>	<i>zrušenie</i>	<i>stav k</i> <i>31.12.2022</i>
	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>
<i>krátkodobé rezervy</i>					
<i>zákonné rezervy</i>					
mzdy za dovolenku, vrátane soc.	1 025	1 056	1 025		1 056
odmeny					0
audit					
nevyfakturované dodávky					
zákonné rezervy spolu	1 025	1 056	1 025		1 056
<i>ostatné rezervy</i>					
odchodné					0
reklamácie odb.					0
rezerva na straty z fin.derivátov					0
nevyfakturované dodávky	162	155	162		155
audit	4 100	4 100	4 100		4 100
rezervy na pokuty					0
rezervy na nedoriešené reklamácie					0
rezerva na odmeny					0
ostatné rezervy spolu	4 262	4 255	4 262		4 255
krátkodobé rezervy spolu	5 287	5 311	5 287		5 311
<i>dlhodobé rezervy</i>					
odchodné	4 866	42			4 908
dlhodobé rezervy spolu	4 866	42			4 908
Rezervy celkom	10 153	5 353	5 287		10 219

a) krátkodobé rezervy

Spoločnosť tvorila krátkodobú zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov celkom vo výške 371 EUR (v roku 2022 vo výške 1.056 EUR). Rezerva vo výške 4.100 EUR bude použitá na overenie účtovnej závierky audítorom.

b) dlhodobé rezervy

Spoločnosť tvorí dlhodobú rezervu na odchodné a odvody k odchodnému celkom vo výške 1.402 EUR (v roku 2022 vo výške 4.908 EUR).

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

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

veková štruktúra záväzkov	k 31. 12. 2022	k 31. 12. 2023
	EUR	EUR
záväzky po lehote splatnosti		
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	6 170 155	7 927 279
spolu krátkodobé záväzky	6 170 155	7 927 279
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	64 797	61 525
záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov		
spolu dlhodobé záväzky	64 797	61 525

b) Závazky zabezpečené záložným právom

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

c) Odložený daňový záväzok

Spoločnosť k 31.12.2023 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>	2022	2023
	<i>v EUR</i>	<i>v EUR</i>
stav k 1. januáru	755	762
tvorba na ťarchu nákladov	762	905
prídely zo zisku		
čerpanie	755	761
stav k 31. decembru	762	906

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa čerpa 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>	31.12.2023	31.12.2022
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	196	1
bankový poplatok		
nevyfaktúrované vodné + stočné	196	
dobropisy vystavené v nasledujúcom účtovnom období		
ostatné výdavky budúcich období	0	1
výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	196	1

7. Majetok prenajatý 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 293.595 Eur a tržby za predaj tovaru vo výške 16 633 521 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	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
tuzemsko			15 970 026	16 633 521	9 806	12 994	15 979 832	16 646 515
zahraničie	0	0	0	0	229 028	280 601	229 028	280 601
spolu	0	0	15 970 026	16 633 521	238 834	293 595	16 208 860	16 927 116

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	2022 EUR	2023 EUR
Ostatné výnosy z HC	887	6 817
v tom : zmluvné pokuty a penále		
ostatné pokuty a penále		
výnosy z postúpených pohľadávok		
výnosy z hosp.činnosti		386
dotácia energie		2 358
ostatné prevádzkové výnosy z prenájmu	887	4 073

4. Ostatné významné položky výnosov

Štruktúra ostatných významných položiek výnosov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Štruktúra ostatných významných položiek výnosov	2022 EUR	2023 EUR
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	4 075
v tom : tržby z predaja dlhodobého majetku		4 000
tržby z predaja materiálu		75

5. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Prehľad kurzových rozdielov	2022 EUR	2023 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	2022	2023
	EUR	EUR
úroky z bankových účtov	280	40
úroky z ostatných pôžičiek	0	0
spolu	280	40

7. Zmena stavu výroby

Spoločnosť nemá vlastnú výrobu.

8. Čistý obrat

Štruktúra iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou:

Názov položky	2022	2023
	EUR	EUR
tržby za vlastné výrobky	0	0
tržby z predaja služieb	238 834	293 595
tržby za tovar	15 970 026	16 633 521
výnosy za zákazky	0	0
tržby z predaja dlhod.majetku a materiálu	0	0
iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Spolu	16 208 860	16 927 116

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

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

<i>Náklady na poskytnuté služby</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
Náklady na opravy a udržiavanie	10 446	8 187
Náklady na cestovné	283	0
Náklady na reprezentáciu	427	283
v tom : reklamné predmety do 16,60 EUR	0	0
reklamné predmety nad 16,60 EUR	0	0
ostatné náklady na reprezentáciu	427	283
Náklady na ostatné služby	29 027	22 714
v tom : audit	4 100	4 100
prepravné	8	8
telefóny,internet,poštovné	1 314	1 344
revízie a zabezpečovací systém	1 599	1 769
parkovné	601	600
spracovanie účtovníctva	7 980	7 315
reklama a inzercia	0	0
softvér,údržba softvéru a práce VT	4 173	5 218
poradenské a konzultačné služby	5 000	0
ostatné služby	4 252	2 360
Osobné náklady	117 861	129 049
v tom: mzdové náklady	84 187	90 410
náklady na soc.poistenie	28 916	32 044
sociálne náklady	4 758	6 595
spolu	158 044	160 233

2. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

<i>Prehľad kurzových strát</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
kurzové straty, z toho:		
- kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky	6	8

3. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

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

<i>Ostatné významné položky nákladov z HČ</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
	<i>EUR</i>	<i>EUR</i>
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	2 003	1 974
manká a škody	0	0
spolu	2 003	1 974
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam		0
spolu	0	0

4. Ostatné významné položky nákladov

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Štruktúra ostatných významných položiek nákladov	2022	2023
	EUR	EUR
Zostatková cena predaného dlhod. majetku a materiálu	0	75
v tom: zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
zostatková cena predaného materiálu	0	75

5. Nákladové úroky

Štruktúra nákladových úrokov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Štruktúra nákladových úrokov	2022	2023
	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	2023			2022		
	základ dane	daň	daň	základ dane	daň	daň
	EUR	EUR	%	EUR	EUR	%
výsledok hospodárenia pred zdanením	106 944		100,00 %	53 234		100,00 %
z toho teoretická daň v %	0	22 458	21,00 %	0	11 179	21,00 %
daňovo neuznané náklady	6 452	1 355	2,56 %	6 182	1 298	2,44 %
nezaplatené náklady		0	0,00 %		0	0,00 %
rozdiel ÚO-DO	19 446	4 084	5,83 %	19 355	4 065	7,64 %
neinkasované výnosy		0	0,00 %		0	0,00 %
výnosy nepodl.dani	-9 935	-2 086	-1,77 %	-5 872	-1 233	-2,32 %
základ dane	122 907	25 810	27,62 %	72 899	15 309	28,76 %
umorená strata	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
základ dane - splatná daň	122 907	25 837	24,16 %	72 899	15 362	28,86 %
odložená daň	0	-3 416	-6,42 %	0	-4 072	-7,65 %
dotatočná daň	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
celková vykázaná daň		22 421			11 290	

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

- 1a) **Podmienený 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) Vydané 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:
- ia) Na spoločnosť naďalej vplýva stav, ktorý je spojený s COVID-19. Vedenie spoločnosti si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie spojenej s COVID-19 na spoločnosť, aj keď podľa predbežných výsledkov nepredpokladá výraznejšie negatívne vplyvy spojené s COVID-19 na aktivity spoločnosti.
- ib) V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť. Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

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

Počet členov riadiacej činnosti spoločnosti: 3

Brutto príjmy členov riadiacej činnosti vo vykazovanom období: 60.445 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. 2022 v EUR	stav k 31.12. 2023 v EUR	stav k 31.12. 2022 v EUR	stav k 31.12. 2023 v EUR
MUDr. Milovan Ješič	0	0	0	0
MVDr. Eva Sokolská	0	0	0	0
Ing. Jozef Potočňák	0	0	0	0
Celkom	0	0	0	0

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

<i>Druh pohľadávky/ záväzku</i>	<i>pohľadávky</i>		<i>záväzky</i>	
	<i>stav k 31.12. 2022 v EUR</i>	<i>stav k 31.12. 2023 v EUR</i>	<i>stav k 31.12. 2022 v EUR</i>	<i>stav k 31.12. 2023 v EUR</i>
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 :

<i>Meno</i>	<i>Výnos-predaj výrobkov a tovaru</i>		<i>Výnosy-predaj služieb</i>	
	<i>rok 2022 v EUR</i>	<i>rok 2023 v EUR</i>	<i>rok 2022 v EUR</i>	<i>rok 2023 v EUR</i>
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 2023 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 31.12.2022

Položka	stav k	prírastky	úbytky	presuny	stav k
	31.12.2021 v				31.12.2022 v
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	1 204 263	2	0		1 204 265
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp.za bežné účt. obdobie	53 064	41 944	53 064		41 944
Vlastné imanie	1 562 457	41 946	53 064	0	1 551 339

Prehľad zmien vlastného imania so stavom k 31.12.2023

Položka	stav k	prírastky	úbytky	presuny	stav k
	31.12.2022 v				31.12.2023 v
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
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	1 204 265	0	987 726		216 539
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hosp.za bežné účt. obdobie	41 944	84 523	41 944		84 523
Vlastné imanie	1 551 339	84 523	1 029 670	0	606 192

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. obdobie	minulé účt. obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z / S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	106,94	53,23
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hosp. z BČ (A 1.1.až A1.13)	24,21	22,88
A. 1.1.	Odpisy dlhodobého nehm.majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	22,88	23,20
A. 1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1,73	-0,86
A. 1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0,00	0,82
A. 1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-0,40	-0,28
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)	683,63	-96,06
A. 2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1177,56	412,69
A. 2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1744,76	-800,11
A. 2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	116,43	291,36
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)	814,78	-19,95
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,40	0,28
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností(-)	0,00	-0,82
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-15,31	-24,64
A.10.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z prev. činnosti		
A**	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A3+A4+A7+A10)	799,87	-45,13
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		

B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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	0,00
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1.2 až C 1.8)	-1029,67	-53,06
C. 1.2.	Príjmy 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 (-)	-1029,67	-53,06
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.	Príjmy 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	Príjmy 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.	Príjmy 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)	-1029,67	-53,06
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-229,80	-98,19
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2133,90	2232,09
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1904,10	2133,90
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 (+/-)	1904,10	2133,90

Zostavené dňa 21.2.2024