

| Popis | Hodnota |
|---|--|
| Dátum zostavenia ÚZ | 12.01.2024 |
| Obdobie od | 01.01.2023 |
| Obdobie do | 31.12.2023 |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | 01.01.2022 |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie do | 31.12.2022 |
| IČO | 51481791 |
| DIČ | 2120732746 |
| Kód SK NACE | 47.73.0 |
| Názov1 | Dr.Max 160 s.r.o. |
| Názov2 | |
| Ulica | Moldavská cesta |
| Číslo | 8/A |
| PSČ | 040 11 |
| Názov obce | Košice |
| Číslo telefónu | 055/2813258 |
| Číslo faxu | |
| E-mail | adriana.maletova@drmax.sk |

A. Informácie o účtovnej jednotke

1. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu a služieb v oblasti obchodu
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni.

2. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2023 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2023 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov pre podnikateľov.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím spoločníkov spoločnosti dňa 25.06.2023.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Dr.Max Holding SK, a.s., so sídlom Einsteinova 23, Digital Park II/D, Bratislava ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Materská spoločnosť Dr.Max Holding SK, a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti PHARMAX HOLDINGS LIMITED, so sídlom 3082 Limassol, Agias Fylaxeos Polygnostou 212, C I CENTER BUILDING, Cyprus a táto spoločnosť má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Účtovná závierka spoločnosti je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Pharmax Holdings Limited, so sídlom 3082 Limassol, Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C&I CENTER BUILDING, Cyprus (registračné číslo: HE 295375), ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva.

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t.j. v eurách.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s ich obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

d) Pohľadávky

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

e) Peňažné prostriedky

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

f) 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.

g) 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.

h) 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.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) 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. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

E. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2023 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu |
|-------------------|---------------------|
| 1 | kúpa |
| 2 | predaj |
| 3 | poskytnutie služby |
| 4 | obchodné zastúpenie |
| 5 | licencia |
| 6 | transfer |
| 7 | know-how |
| 8 | úver, pôžička |
| 9 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod |

Použité skratky:

kons. – konsolidovaný

CP – cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

Hlavička 1 Poznámky Úč POD 3-01

Hlavička 2 IČO : 51481791

Hlavička 3 DIČ : 2120732746

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 5 | 4 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 5 | 4 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 022 | 0 | 0 | 2 022 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 022 | 0 | 0 | 2 022 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 625 | | | 1 625 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 280 | | | 280 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 905 | | | 1 905 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | 0 | | 0 |
| Úbytky | | | | | | 0 | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 397 | 0 | 0 | 397 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 117 | 0 | 0 | 117 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | Spolu |
|------------------------------------|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 462 | 0 | 0 | 1 462 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 560 | 560 | 0 | 1 120 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 560 | 0 | 560 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 022 | 0 | 0 | 2 022 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 462 | | | 1 462 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 163 | | | 163 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 625 | | | 1 625 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 0 | | 0 |
| Prírastky | | | | | | 0 | | 0 |
| Úbytky | | | | | | 0 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 397 | 0 | 0 | 397 |

4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|--|---|------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 43 591 | 92 551 | 0 | 0 | 7 095 | 439 | 0 | 143 676 |
| Prírastky | 0 | 0 | 2 053 | 0 | 0 | 439 | 2 843 | 0 | 5 336 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 492 | 0 | 2 492 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 43 591 | 94 604 | 0 | 0 | 7 534 | 790 | 0 | 146 519 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 7 992 | 48 165 | 0 | 0 | 5 413 | | | 61 570 |
| Prírastky | | 2 180 | 13 317 | 0 | 0 | 1 431 | | | 16 928 |
| Úbytky | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 10 171 | 61 483 | 0 | 0 | 6 844 | | | 78 498 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | 0 | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | 0 | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 35 599 | 44 386 | 0 | 0 | 1 682 | 439 | 0 | 82 106 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 33 420 | 33 122 | 0 | 0 | 690 | 790 | 0 | 68 022 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|--|---|------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 43 591 | 92 551 | 0 | 0 | 5 145 | 565 | 0 | 141 852 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 950 | 1 823 | 0 | 3 773 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 950 | 0 | 1 950 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 43 591 | 92 551 | 0 | 0 | 7 095 | 439 | 0 | 143 676 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 5 812 | 34 730 | 0 | 0 | 4 586 | | | 45 128 |
| Prírastky | | 2 180 | 13 435 | 0 | 0 | 827 | | | 16 442 |
| Úbytky | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 7 992 | 48 165 | 0 | 0 | 5 413 | | | 61 570 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | 0 | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | 0 | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | 0 | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 37 779 | 57 821 | 0 | 0 | 559 | 565 | 0 | 96 724 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 35 599 | 44 386 | 0 | 0 | 1 682 | 439 | 0 | 82 106 |

11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---------------------------------------|---------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Materiál | 0 | | | | 0 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0 | | | | 0 |
| Výrobky | 0 | | | | 0 |
| Zvieratá | 0 | | | | 0 |
| Tovar | 3 895 | -1 704 | 0 | | 2 191 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | 0 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | 0 |
| Zásoby spolu | 3 895 | -1 704 | 0 | 0 | 2 191 |

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---------------------------------------|------------|---|--|------------------------------------|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 739 | 0 | 0 | | 1 739 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 0 | 197 | 229 | | 32 |
| Pohľadávky spolu | 1 739 | 197 | 229 | 0 | 1 771 |

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 16 500 | | 16 500 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 16 500 | 0 | 16 500 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 149 717 | | 149 717 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 103 279 | | 103 279 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 4 138 | | 4 138 |
| Iné pohľadávky | 32 | | 32 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 257 166 | 0 | 257 166 |

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 2 826 | 3 630 |
| Bežné bankové účty | 0 | 0 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 2 826 | 3 630 |

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 40504,79 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 40 505 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 40 505 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 0 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 0 |

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 12 543 | 109 748 | 111 779 | 0 | 10 512 |
| na dovolenku | 1 330 | 470 | 0 | | 1 800 |
| ostatné | 0 | 99 122 | 99 006 | | 116 |
| na nevyfaktúrované služby | 4 566 | 5 056 | 7 635 | | 1 986 |
| na odmeny | 5 586 | 5 298 | 5 138 | | 5 746 |
| na vernostný systém | 1 061 | -197 | 0 | | 864 |
| | 12 543 | 109 748 | 111 779 | 0 | 10 512 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 10 248 | 74 407 | 72 112 | 0 | 12 543 |
| na dovolenku | 1 078 | 252 | 0 | | 1 330 |
| ostatné | 0 | 68 492 | 68 492 | | 0 |
| na nevyfaktúrované služby | 4 399 | 3 787 | 3 620 | | 4 566 |
| na odmeny | 3 515 | 2 071 | 0 | | 5 586 |
| na vernostný systém | 1 255 | -194 | 0 | | 1 061 |
| | 10 248 | 74 407 | 72 112 | 0 | 12 543 |

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závázky po lehote splatnosti | | |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 351 772 | 365 162 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 351 772 | 365 162 |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | | |

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka | 3 457 | 4 509 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 880 | 455 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 572 | 425 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 572 | 425 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 451 | 880 |

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 11 011 | 14 374 |
| Tržby za tovar | 1 402 287 | 1 285 615 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 1 413 299 | 1 299 989 |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 51481791

DIČ : 2120732746

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|-------|---------|--|--------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 22 620 | x | x | 51 673 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 17 354 | | | 18 591 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 16 246 | | | 12 406 | | |
| Umorenie daňovej straty | 421 | | | 509 | | |
| Spolu | 23 308 | | | 57 349 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 4 895 | | x | 12 043 | |
| Odložená daň z príjmov | x | 1 052 | | x | -875 | |
| Celková daň z príjmov | x | | | x | | |

37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|--|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| Základné imanie | 5 000 | 0 | 0 | | 5 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 25 000 | 0 | 0 | | 25 000 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 500 | 0 | 0 | | 500 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 8 077 | 40 505 | 0 | | 48 582 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 40 505 | 16 674 | 40 505 | | 16 674 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | 0 | 0 | 0 | | 0 |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 51481791

DIČ : 2120732746

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 5 000 | 0 | 0 | | 5 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 25 000 | 0 | 0 | | 25 000 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 500 | 0 | 0 | | 500 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 2 087 | 5 990 | 0 | | 8 077 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 5 990 | 40 505 | 5 990 | | 40 505 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | 0 | 0 | 0 | | 0 |