

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k. 31. 12. 2023

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 01 2023 do 12 2023
 Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 01 2022 do 12 2022

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka *) Účtovná závierka *)

31. 3. 1992

- riadna - zostavená
 - mimoriadna - schválená
 - priebežná

IČO

DIČ

Kód SK NACE

31560741

2020426936

46 . 22 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TATRA HEALING PLANTS s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ORAVSKÁ POCHOŔA

Číslo

146

PSC

Názov obce

029 47

ORAVSKÁ POCHOŔA

Číslo telefónu




0 905 / 186679

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

tup@orava.sk

Zostavené dňa: 11. 3. 2024	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválené dňa: 11. 3. 2024			

*) Vyznačuje sa

A. Informácie o účtovnej jednotke

DEŇ ZÁPISU DO OBCHODNÉHO REGISTRA : 31.03.1992
 OBCHODNÝ REGISTER OKRESNÉHO SÚDU V ŽILINE
 PREDMET ODDIEL S.R.O. ; VLOŽKA L
 ČINNOSTI:
 1. VEĽKOOBCHOD S KVEŤAMI A RASTLINAMI
 2. SPROSTREDKOVANIE OBCHODU
 ÚJ JE NEOBMEZENE RUCIACIM SPOLOČNÍKOM V INEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKE
 t.j. PHARMACIE OTRAVA spol. s r. o.
 POHORČEKY 29, 742 45 FULNEK ; ČESKO
 OD 15.4.2008 VÝŠKA PODIELU NA ZÁKL. IMANÍ 102.000,-Kč t.j. 51% OBCH.POD.
 OD 16.6.2009 VÝŠKA PODIELU NA ZÁKL. IMANÍ 180.000,-CZK t.j. 90% OBCH.POD.
 PRÁVNÝH DŮVODOH NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY JE ZÁKON
 O ÚČTOVNICTVE §17 ODS.6 Č. 431/2002 Z.Z.
 ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA R. 2023 BOLA SCHVAĽENÁ VALNÝH
 ZHROMAŽDENÍH DNÁ 21.03.2024

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 1. 2023	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 1. 2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1x PRÁCOVNÁ ZMLUVA 1x DOHODA O PRAC. ČINNOSTI	1x PRÁCOVNÁ ZMLUVA 1x DOHODA O PRAC. ČINNOSTI
počet vedúcich zamestnancov	1	1

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

SPOLUČNOSŤ ZOSTAVILA ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU ZA PREDPOKLADU NEPŘETRŽITÉHO POKRÁČOVANIA VO SVOJEJ ČINNOSTI.

SPOLUČNOSŤ NEUSKUTOČNILA ZMENY ÚČTOVNÝCH ZÁSAO, ANI ZMENY ÚČTOVNÝCH METÓD.

FIRMA VEDIE ÚČTOVNÍCTVO PRE ÚČT. JEDNOTKY; KTORÉ SÚ PODNIKATEĽMI. T. J. PODNIKÉ ÚČTOVNÍCTVO, KTORÉ JE VEDENÉ POUŽITÍM VÝPOČTOVEJ TECHNIKY. POUŽÍVAJÚ SA PROGRAMY SPOLUČNOSTI SUNSOFT PLUS SPOL. S R. O.

DOLNÝ KUBITJ.

KONKRÉTNÉ MODULY W/OAS; W/PAM; W/EM; W/PU.

1. SPÔSOB OCEŇOVANIA JEDNOTLIVÝCH ZLOŽIEK MAJETKU A ZÁVÄZKOV.

ÚJ OCEŇOVALA MAJETOK A ZÁVÄZKY:

x KU DŇU USKUTOČNENIA ÚČTOVNÉHO PŘÍPADU

x KU DŇU, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA T. J. K 31.12.2023

a) KU DŇU USKUTOČ. ÚČT. PŘÍPADU OCEŇOVALA ÚJ MAJETOK A ZÁVÄZKY

1) OBSTARÁVACOU CENOU

x DLHODOBÝ HROT. MAJETOK OBST. KÚPOU

x DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

x ZÁSOBY OBSTARANÉ KÚPOU

2) MENOVITOU HODNOTOU

x PEŇÁŽNÉ PROSTRIEDKY A CENIUVY

x ZÁVÄZKY PRI ICH VZNIKU

x POHLÁDAVKY PRI ICH VZNIKU

2. SPOLUČNOSŤ NEEVIDUJE ŽIADNY MAJETOK OBSTARANÝ PRI PRIVATIZÁČII.

3. SPOLUČNOSTI NEBOĽA POSKYTNUTÁ DOTÁČIA.

TVORBA ODPISOVÉHO PLÁNU PRE DLHODOBÝ MAJETOK:

1. NEHMOTNÝ MAJETOK, KT. OCENENIE SA ROVNA SÚME 2.400,-€ ALEBO NIŽŠIE SA ÚČTUJE NA TÁRCHU ÚČTU 518 - OSTATNÉ SLUŽBY.

DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK ÚJ NEVLASTNÍ.

VLASTNÍ LEN SOFTWARE PRE PODVOJNÉ ÚČTOVNÍCTVO V OBSTARÁVAČEJ CENE 574,-€. KAŽDÝ ROK ÚJ KUPUJE AKTUALIZAČNÉ VERZIE A APLIKAČNÚ PODPORU, KT. REAGUJE NA LEGISLATÍVNE ZMENY V PRÍSLUŠNOM ROKU.

2. ODPISY HIM SÚ STANOVENÉ VHCIA'DRAJÚC Z PREDPORČADANEJ CENY DOBY JEHO POUŽÍVANIA. ODPISOVAJÚ SA ZAČIŇA PO UVIEDENÍ DO POUŽÍVANIA.

HMOTNÝ MAJETOK, KT. OCENENIE SA ROVNA SÚME 1.700,-€ ALEBO NIŽŠIE, ÚJ ÚČTUJE NA TÁRCHU ÚČTU ZAŠOB A JEHO SPOTREBU NA ÚČET 501-SPOTR.MATERIAK. ÚJ STANOVIŤA ÚČT. INTERNÝM PREDPISOM, ŽE ÚČTOVNE A DAN. OPISY SA ROVNAJÚ.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

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

Tabuľka č. 1

ÚJ KREVIDOVANÁ TRANSAKCIE

TABULKA HIM za r.2023

Inventárne číslo HIM	Názov IM + dopr. prostriedky	Dátum zaradenia /vyradenia/	Obstarávacia cena k 31.12.2023 /022,023/	Opravy k 01.01.2023 (082,083)	Opravy k 31.12.2023 /082,083/	Odpis účtovný= daňový /551/	Spôsob odpisovania	Zostatková hodnota /541/	Doba odpisovania /roky/	Obstaranie dlhodobého HIM 1.1.2023 /042	Obstaranie dlhodobého HIM 31.12.2023 /042
797	Tabak. sušiareň SIROKKO	10.09.1997	2655,51	2655,51	2655,51	0	Z	0	8		
797 vyradenie		31.12.2023	-2655,51		-2655,51						
1202	PSS GARUDAN zošivačka vriec	25.10.2002	763,46	763,46	763,46	0	Z	0	4		
1807	Nákl. aut. skriň. R-MASTER	28.12.2007	22756,67	22756,67	22756,67	0	Z	0	4		
1807 vyradenie		12.05.2023	-22756,67		-22756,67						
Spolu HIM +dopr. prostriedky		31.12.2022	763,46	26175,64	763,46	0		0		0	0

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie r. 2023								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie			r. 14			r. 18			r. 11
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2023			26.176			0			26.176
Prírastky									
Úbytky			-25.413						-25.413
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2023			763						763
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2023			26.176						26.176
Prírastky									
Úbytky			-25.413						-25.413
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2023			763						763
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2023			0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2023			0			0			0

K 31.12.2023 BOLI UVRADENÉ Z EVIDENCIE PODĽA § 120 ods. 1 Z č. 8/2009 Z.z.:

TRBAKOVÁ SUŠIAREŇ ŠIROKKO V OBST. CENE 2.656,-€ (r. 1997)
 PREDANÝ NA KL. AUTONOBIL SKRINOVÝ R-MASTER V OBST. CENE 11.757,-€ (r. 2007)

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2022								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie			r. 14			r. 13			r. 11
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2022			33.070			8			33.070
Prírastky									
Úbytky			-6.894						-6.894
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2022			26.176						26.176
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2022			33.070						33.070
Prírastky									
Úbytky			-6.894						-6.894
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2022			26.176						26.176
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2022			8			8			8
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2022			8			8			8

DOPRAVNÝ PROSTRIEDOK BOL POISTENÝ V SPOLOČNOSTI KOOPERATÍVA a.s. BRATISLAVA - ZÁKONNÉ POIST. V OBSTARÁVAČEJ CENE, V POISTNEJ ZMLUVE O POVINNOM ZÁKONNOM POISTENÍ ZODPOVEDNOSTI ZA ŠKODU SPÔSOBEŇU PREVÁDZKOU NAJKLADNEHO VOZIDLA.

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

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

--

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie r. 2013								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté predavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota <i>PODIELY v €</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia <i>1.1.2013</i>		<i>29.553</i>							<i>29.553</i>
Stav na konci účtovného obdobia <i>31.12.2013</i>		<i>29.553</i>							<i>29.553</i>

r. 22 = r. 21

--

STRANA 8

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2022								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota <i>PODIELY V €</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia <i>1.1.2022</i>		<i>29.553</i>							<i>29.553</i>
Stav na konci účtovného obdobia <i>31.12.2022</i>		<i>29.553</i>							<i>29.553</i>

r. 2022 = r. 2021

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

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

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM [€]	Účtovná hodnota DFM w'061[€]
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
NEEUVIDUJEHE					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
PHARMACIE OSTRAVA spol. s r. o.	90	90	700.671	14.869	29.553
POHORŤILKY 29			ZÁKLADNÉ IMANIE		
742 45 FULNEX			NEROZD. ZISK MIN. ROZD.		
ČESKO			HOSP. VÝSLEDOK ÚČT. OBDOBIA		
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
NEEUVIDUJEHE					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	29.553

r. 11 = r. 11

ZHENA REÁLNEJ HODNOTY PODIELOV URČENÁ METÓDOU VLASTNÉHO IMANIA:
TATRA HEALING PLAKITS sro VLASTNÍ 90% OBCH. PODIELOU VO PHARMACII OSTRAVA sro
HODNOTA VLASTNÉHO IMANIA ÚJ PHA OVA K 31.12.2023 JE 700.671,-€
90% Z TEJTO HODNOTY PREDSTAVUJE 630.604,-€ t.j. REÁLNA HODNOTA
UKLADU V INEJ SPOLOČNOSTI.

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

					Vyradenie
--	--	--	--	--	-----------

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

					Vyradenie
--	--	--	--	--	-----------

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) 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
<p>NAKUPOVANÉ ZÁSoby SÚ OCEŇOVANÉ OBSTARÁVACOU CENOU.</p> <p>ZÁSoby LIETŤVÝCH RASTLÍN K 31.12.2023, VYKÁŽANÉ AJ DOKLADOVÝMI INVENTÚROU SÚ V HODNOTE 23.594,-€ (r. 34=r. 36 SÚVAHY).</p> <p>ZÁSoby ZISTENÉ FYZICKOU INVENTÚROU VYKÁŽUJÚ STRATU ALEBO PREBYTOK NAD NORMU M. PO PODNIKOVEJ NORMY PN-2.</p> <p>STRATY SÚ SPÔSOBENÉ ZOSŤHACÍMI POMEROM; DOSUŠANÍM; MANIPULÁCIAMI, TIEŽ PRI SPRACOVANÍ REZANÍM. STRATY KT. SÚ VYKÁŽANÉ NAD NORMU PN-2, SÚ MAKROM NA SKLADE PREVÁDZKOVÉHO CHARAKTERU A ZÁROVEŇ PRIPUČTATEĽNOU POLOŽKOU K DAŇI Z PR. PO DAŇOVÉMU ZÁKLADU R. 07 III. ČASŤ TAB A DAŇOVÉHO PRÍZVANIA PO ZA R. 2023.</p> <p>NAKUPOVANÉ ZÁSoby SA PRI ÚBYTOKU OCEŇUJÚ VÁŽENÝMI ARITMETICKÝMI PRIEMEROM OBSTARÁVACÍCH CIEN.</p> <p>PRI INVENTÚRE ZÁSob LIETŤVÝCH RASTLÍN ÚJ OCEŇOVANÁ ÚBYTOK T. J. MAKRO ALEBO PREBYTOK, KT. BOL VYPočITANÝ NA ZÁKLADÉ INTERNEJ ŠHERNICE S POUŽÍTIEM VPOčITOVEJ TECHNIKY.</p> <p>METODA UčTovANIA A EVIDENCIE SKLADU JE TYPU B.</p>					

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj
Tabuľka č. 1

			Sumár od začiatku
--	--	--	-------------------

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam *OPRAVNE' POLOŽKY*

<i>JA VYDARAJU</i>	Bežné účtovné obdobie
<i>K POHĽADÁVKAŤM PO SPLATNOSTI 1 ROČ, V KT. EXISTUJE RIZIKO ŽE NIEBUDU CELKOM M. ČASŤAČNĚ UHRADENÉ.</i>	

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok
Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b [€]	Po lehote splatnosti c [€]	Pohľadávky spolu d [€]
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke <i>u' 378</i>	—	376.000	376.000 <i>r. 51</i>
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu <i>u' 378</i>	—	376.000	376.000 <i>r. 49 = r. 51</i>
Krátkodobé pohľadávky			
	<i>V LEHOTE SPL. [€]</i>	<i>PO LEHOTE SPL. [€]</i>	<i>SPOLU [€]</i>
Pohľadávky z obchodného styku <i>u' 311</i>	35.973	—	35.973 <i>r. 57 = r. 54</i>
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke <i>u' 378</i>	13.377	10.000	23.377 <i>r. 65</i>
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie <i>u' 34302 u' 3413</i>	346	—	346 <i>r. 65</i>
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	49.696	10.000	59.696 <i>r. 53</i>

<i>u' 311: ZA DODANÝ TOVAR; ODBERATELIA</i>
<i>u' 314: POSKYTNUTÉ PREDDAVKY</i>
<i>u' 3412: DANĽ Z PRÍJMU 10 - SPLATNÁ; PREPLATOK</i>
<i>u' 34302: DANĽ Z PRIDANEJ HODNOTY - ZÁRČADNÁ 20%</i>
<i>u' 378: NEVYPLATENÉ PODIEZY NA ŽISKU Z PHARMACIE OSTRAVA spol. s r. o.</i>

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	r. 2023	b [€]	r. 2022	c [€]
Pohľadávky po lehote splatnosti <i>u' 37</i>		10.000	88.000	r. 65
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka <i>u' 311; u' 314; u' 342; u' 34302</i>	<i>u' 37</i>	13.377 36.319	10.000 14.800	r. 65 r. 57 (r. 63 r. 57)
Krátkodobé pohľadávky spolu		59.696	112.800	r. 53
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov <i>u' 37</i>		258.000	255.000	↑ r. 41 ↓
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov <i>(r. 2017) (r. 2018)</i>		118.000	84.232	
Dlhodobé pohľadávky spolu		376.000	339.232	
SPOLU KRÁTKODOBÉ + DLHODOBÉ		435.696	452.032	r. 53 + r. 41

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohrádkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2023 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€]	
Pokladnica, ceniny	48.297	101.138	r. 72
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	61.337	25.370	r. 73
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej termínované			
Peniaze na ceste			
Spolu	109.634	126.508	r. 71

PENIAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY SA OCEŇUJÚ MENOVITOU HODNOTOU.

CUDZIA MENA:

PODĽA § 24 ods. 2 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE SA MAJETOK A ZÁVÄZKY V CUDZEJ MENE PREPOČÍTAVAJÚ REFERENČNÝMI VÝMENNÝMI KURZMI URČENÝMI A VYHLÁSENÝMI ECB ALEBO NBS.

• V DEŇ PREDCHÁDZAJÚCI DNŤU KRATKOČIENIA ÚČT. PRÍPADU

• V DEŇ KU KT. SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA T.j. 31.12.2023

NA OCEŇENIE PRÍRASTKU CUDZEJ MENE NA KUPENEJ ZA MENCU € SA POUŽÍVA KURZ ZA KT. BOU TÁTO CUDZIA MENA NA KUPENÍ T.j. KURZ PRÍK. KON. BAUKY a. ZHEVÁR.

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

NEEVIDUJEME

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

NEEVIDUJEME

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

NEEVIDUJEME

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o vlastných akciách

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie r. 2023 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€]	
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:			r. 75
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: 4'389	—	152	r. 76 = r. 74
ZÁKONNÉ POISŤENIE MOTOROVÉHO VOZIDLA	—	152	
(VOZIDLO BOLO V R. 2023 PREDANÉ)	—	—	
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:			r. 77
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:			r. 78

NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ

A PRIJMY BUDÚCICH OBDOBÍ

SA VYKAZUJÚ VO VÝŠKE, KTORÁ JE POTREBNÁ NA DODRŽANIE VEKNEJ A ČASOVEJ SÚVISLOSTI S ÚČTOVNÝMI OBDOBÍMI.

KEĽ TU EVIDOVANÁ ZÁKONNÉ POISŤENIE MOTOROVÉHO VOZIDLA ZA R. 2023, AVŠAK UHRADENÉ V R. 2022 VO VÝŠKE 152 € (AKTIVÁCIA ČASTI UHRADY).

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenájom formou finančného prenájomu

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

VALNÉ ZROMAZDENIE KONANÉ DŇA 8.5.2023

PODIEL NA ZISKU Z PHARMACIE OSTRAVA spol. s r. o. z r. 2022 VO VÝŠKE 10.000,-€ KU DŇU 31.12.2023 NEBOL ZASLANÝ, ANI NEBOL VYPĽATENÝ SPOLOČNÍKOM.

PODIEL NA ZISKU Z TATRA HEALING PLANTS s.r.o. VO VÝŠKE 11.982,41€ (POVIŽENÝ O 7% ZRAŽKOVÚ DAŇ 1.538,77€) T.j. 10.443,64€ BOL KU DŇU 31.12.2023 SPOLOČNÍKOM VYPĽATENÝ A DAŇ ZRAŽKOVÁ BOLA ODVEDENÁ.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné r. 2021 obdobie [€]
Účtovný zisk	109.851,05
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 nerozdeleneho zisku minulých rokov	—
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom ZISK Z TATRA HEALING PLANTS SR	21.851,05 k 31.12.21 VYPĽATENÝ
Iné ZISK Z PHARMACIE - CZ	88.000,- k 31.12.21 NEVYPĽATENÝ
Spolu	109.851,05

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

Tabuľka č. 1

SPOLOČNOSŤ V R. 2023 NEVYTVÁRALA REZERUVY; NEMÁ ŽIADNU NA TVORBU REZERUVY.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2023 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€] r. 2022	
Závazky po lehote splatnosti ú' 364	536.716	577.948	r. 130
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane ú' 321; ú' 326; ú' 341; ú' 345	7.744 106	37 549	r. 123 r. 133
Krátkodobé záväzky spolu	544.566	578.534	r. 122
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov ú' 412	1.680	1.569	r. 114
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov			
Dlhodobé záväzky spolu	1.680	1.569	r. 102
	546.246	580.102	r. 101

KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY:

ú' 321: DODÁVATELIA

ú' 326: NEUFAKTUROVANÉ DODÁVKY (VOLANIA T-cow 11/2023
účt. závier + DAN PRÍZKI)

ú' 341: DAN Z PRÍJMU PO -SPLATNÍ

ú' 34302: DAN Z PRIDANEJ HODNOTY -ZÁKLADNÁ 20%

ú' 345: DAN Z MOTOROVÝCH VOZIDIEL

ú' 364: ZÁVÄZKY VOČY SPOLOČNÍKOM PRI ROZDELENÍ ZISKU

DLHODOBÉ ZÁVÄZKY:

ú' 412: ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Poznámky Úč POD 3 - 01 2020426936

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2023 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€] r. 2022
Začiatkový stav sociálneho fondu 1.1.2023 k' 472	1.569	1.479
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov k' 527	119	90
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu 31.12.2023	1.680	1.569

r. 114 = r. 102

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch *NEEVIDUJEME*

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g

STRANA 18

Dlhodobé bankové úvery

Krátkodobé bankové úvery

JLOVENSKÁ SPORITEĽNÁ TOMAŠIKOVA 48 832 37 BRATISLAVA	MENA [€]	LIMIT POVOLENÉ PREČERPANIE [€]	ROČNÁ ÚROKOVÁ SADZBA [%]	INA MENA SUMA ISTINY	SI [€] r. 2023	SI [€] r. 2022
		2.210	16,20		2.210	2.210

r. 2022
ROČNÁ
ÚROK. SADZBA
15,50%

POVOLENÉ PREČERPANIE K BEŽNÉMU ÚČTU PRE PODNIKATEĽOV spol. s r. o.
BEZ BLANKOŽHENKY UZATVORENÉ PODĽA § 269 ods. 2 ZÁKONA 513/1991
ZB. OBCHODNÉHO ZÁKONA.

TYP ÚROKOVEJ SADZBY - BASE RATE PP

VÝŠKA BASE RATE ÚROKOVEJ SADZBY r. 2023 - 16,20% p.a. TYP PREHEM.
ÚROK Z OHEŠKÁVIA 10,00% p.a.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky v r. 2023 NEBOLI POSKYTNUTÉ ŽIADNE PÔŽIČKY						r. 140
Krátkodobé finančné výpomoci						

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2023 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€]
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: <i>u 383</i>	2.406	2.039
<i>HRUBÁ MZDA 12/2023</i>	1.836	1.560
<i>POISŤENIE 38% ZAMESTNÁVATEĽ 12/2023</i>	561	479
<i>SOCIÁLNY FOND 12/2023</i>	9	8
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

r. 141 = r. 143

VÝDAVKY BUDÚCICH OBDOBÍ:

účtuje sa časové rozlíšenie nákladov bežného účtovného obdobia, ktoré sa týkajú výdavkov v určitých budúcich obdobiach.

(MZDA 12/2023; POISŤ. ZAMESTNÁV. 38% do SP do VOŠP; SF 12/2023 PLATENIE POŽADU).

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

--	--	--	--

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

--	--	--	--

H. Informácie o výnosoch

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2023 EETJ	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2022 EETJ	
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:			
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	252.562	190.483	r. 02
TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝROBKY u'601	252.062	190.468	r. 04
TRŽBY Z PREDAJA SLUŽIEB u'602		13	r. 05
TRŽBY Z PREDAJA DLHOD. HNOT. MAJETKU u'649	500		r. 08
OSTATNÉ VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI u'680		2	r. 09
Finančné výnosy, z toho:	13.377	10.020	r. 29
Kurzové zisky, z toho: u'665		20	r. 42
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 31.12.2023			
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:			
KURZOVÉ ZISKY K UHRADÁŇ POHL + ZÁVÄZKOV			
VÝNOSY Z DLHODOBÉHO FINANČNÉHO MAJETKU u'665	13.377	10.000	r. 31 = r. 32
ÚROKY VYPČAJENÉ K BÚ D. SP. a. S. Na			
Mimoriadne výnosy, z toho:			
ÚČTOVNÝ HOSP. VÝSLEDOK - VÝNOSY HOSP. + FIN. + TAB F riad. 1	265.939	200.503	

38. 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		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom		

I. Informácie o nákladoch

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2023 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2022 [€]	
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	SPOLU:	19.193	15.588 r.14.
Náklady - CESTOVNÉ	ú' 512	66	185
náklady - OSTATNÉ SLUŽBY	ú' 518	19.127	15.403
iné uisťovacie audítorské služby			
súvisiace audítorské služby			
daňové poradenstvo			
ostatné neaudítorské služby			
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:			
SPOTREBA MATERIÁLU	ú' 5199; 511	175.512	122.073 r.11.
SPOTREBA ENERGIE A OBT. NESKLAD. DODÁVOK	ú' 522	8	8
HRUBÁ MZDA	ú' 521	22.624	18.475 r.16.
POISTNÉ 38% ZAMESTNÁVATEĽ	ú' 524	6.943	5.496 r.18.
ZÁKONNÉ SOCIÁLNE NÁKLADY	ú' 527	113	90 r.19.
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:			
DANĽ Z MOTOR. VOZIDIEL; OSTATNÉ DANĽE + POPLATKY	ú' 538; ú' 531	156	296 r.20.
ZOSTATKOVÁ CENA PREDANIEHO H1H	ú' 541	8	8 r.24.
OSTATNÉ PORUKY a PEVNÁČE	ú' 545; ú' 548	167	152 r.26.
ZÁKONNÉ POIST. VOZIDIEL; MZDA	ú' 549; ú' 548		
SPOLU NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ	△ 224.708	162.170	r.10
Finančné náklady, z toho:			
Kurzové straty, z toho:	ú' 563	74	19 r.52.
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka			
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:			
PODLATKY BANKY ZA VEDEKIE ÚČTY V SCS a S. Na	ú' 568	97	167 r.57.
SPOLU NÁKLADY NA FINANČNÚ ČINNOSŤ	△ 171	186	r.45
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
SPLATNÁ DANĽ Z PRÍJMU Z BEŽNEJ ČINNOSTI	ú' 591	5.842	6.165 r.57 = r.58
SPOLU NÁKL. NA HOSP. ČINN. + NÁKL. NA FIN. ČINN. + DZP PO	△ 230.729	168.529	
NÁKLADY - ÚČTOVNÝ ČISTÝ HOSP. VÝSLEDOK	TAB. F + DANĽ		

J. Informácie o daniach z príjmov

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2023 [€]			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€]			
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %	
a	b	c	d	e	f	g	
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	+ 41.059,76	x	x	+ 38.147,64	x	x	r. 100
teoretická daň	x			x			
Daňovo neuznané náklady	+ 135,54			+ 1.210,62			r. 200
Výnosy nepodliehajúce dani	- 13.376,72			- 10.000,-			r. 300
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky							
Umorenie daňovej straty							r. 410
ZÁKLAD dane	27.818,58			29.358,26	6.165,23	21	r. 510 = r. 600
Iné PREDDAVKY na r. 2023		6.165,23	21		5.871,06	21	r. 1010
Spolu							
ú' 599; 3412 CECKOVÁ daň z príjmov	x	5.841,90	21	x	6.165,23	21	r. 1080
Odložená daň z príjmov	x			x			r. 1030
ú' 3412 SPRAVA daň z príjmov	x	- 323,33	21	x	294,17	21	r. 1100 NEDOPPL. 11011 BEPL.

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Informácie k prílohe č. 3 časti K. o podsúvahových položkách

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch
Tabuľka č. 1

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

--

P. Prehľad zmien vlastného imania



37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania
Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	r. 2020 Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia	
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny		
a	1.1.2020 [€]	c	d	e	31.12.2020 [€]	
Základné imanie <i>ú 411</i>	13.279				13.279	r. 81 = r. 82
Zmena základného imania						
Pohľadávky za upísané vlastné imanie						
Emisné ážio						
Ostatné kapitálové fondy						
Zákonný rezervný fond, (nedeliteľný fond) <i>ú 421</i> z kapitálových vkladov	1.328				1.328	r. 87 = r. 88
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov						
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí						
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení						
Zákonný rezervný fond						
Nedeliteľný fond						
Štatutárne fondy a ostatné fondy						
Nerozdelený zisk minulých rokov						
Neuhradená strata minulých rokov						
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia <i>ú 431</i>	31.982		3.236		35.218	r. 100
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
<i>Spolu:</i> - Vlastné imanie	46.589		3.236		49.825	r. 80

--

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	r. 2024 Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	11.2024 b [€]	c	d	e	31.12.2024 f [€]
Základné imanie <i>u'411</i>	13.279				13.279 <i>r.89 = r.81</i>
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) <i>u'429</i> z kapitálových vkladov	1.328				1.328 <i>r.87 = r.88</i>
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia <i>u'431</i>	109.851,05		-77.869		31.982 <i>r.100</i>
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
<i>SPOLU</i> Vlastné imanie	124.458		-77.869		46.589 <i>r.80</i>


TATRA HEALING PLANTS s.r.o.
 029 47 Oravská Polhora 146
 SLOVENSKO 
 IČO: 31560741 IČ DPH: SK2020426936
 email: thp@orava.sk Tel.: 0905 186 619

Ing. VOŘEŠÁKOVÁ KATARINA

V ORAVSKEJ POLHORE 21.3.2024