

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 47387491

DIČ : 2023887712

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

47387491

DIČ

2023887712

Kód SK NACE

47.73.0

Názov

**Dr.Max 37 s.r.o.**

Ulica

**Moldavská cesta**

Číslo

**8/A**

PSČ

**040 11**

Názov obce

**Košice**

Číslo telefónu

055/2813253

E-mail

marie.holodnakova@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 lekární.

### 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

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 nevymožiteľné 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.

**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                     | 6                                            |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 5                     | 6                                            |
| 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       |         |                  |          |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 79 236   | 3 079       | 0               | 0                           | 82 316 |
| 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                | 79 236   | 3 079       | 0               | 0                           | 82 316 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 79 236   | 2 255       |                 |                             | 81 491 |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 627         |                 |                             | 627    |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 79 236   | 2 882       |                 |                             | 82 118 |
| 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 |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 825    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 198    |

Poznámky ÚČ POD 3-01

IČO : 47387491  
DIČ : 2023887712

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniťeľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0       | 0                | 79 236   | 1 825       | 694             | 0                           | 81 756 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 1 254       | 560             | 0                           | 1 814  |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           | 1 254           | 0                           | 1 254  |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                | 79 236   | 3 079       | 0               | 0                           | 82 316 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0       | 0                | 79 236   | 1 825       |                 |                             | 81 062 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 429         |                 |                             | 429    |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                | 79 236   | 2 255       |                 |                             | 81 491 |
| 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 |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 694    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 825    |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 47387491

DIČ : 2023887712

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

Tabuľka č. 1

[illegible]

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|--------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných vecí | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých porastov | Základné stádo<br>a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 3 547  | 41 642                                                     | 0                                           | 0                                  | 10 578      | 565                | 0                                 | 56 333 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0      | 0                                                          | 0                                           | 0                                  | 1 932       | 3 415              | 0                                 | 5 347  |
| Úbytky                             | 0                                            | 0      | 0                                                          | 0                                           | 0                                  | 0           | 1 932              | 0                                 | 1 932  |
| Presuny                            |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 3 547  | 41 642                                                     | 0                                           | 0                                  | 12 509      | 2 049              | 0                                 | 59 748 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 813    | 32 324                                                     | 0                                           | 0                                  | 9 822       |                    |                                   | 42 959 |
| Prírastky                          |                                              | 177    | 5 235                                                      | 0                                           | 0                                  | 844         |                    |                                   | 6 257  |
| Úbytky                             |                                              | 0      | 0                                                          | 0                                           | 0                                  | 0           |                    |                                   | 0      |
| Presuny                            |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 990    | 37 560                                                     | 0                                           | 0                                  | 10 666      |                    |                                   | 49 216 |
| 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                                            | 2 734  | 9 318                                                      | 0                                           | 0                                  | 755         | 565                | 0                                 | 13 373 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 2 557  | 4 083                                                      | 0                                           | 0                                  | 1 843       | 2 049              | 0                                 | 10 532 |

**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                                            | 565                                   | 0            | 0                                             |                                                        | 570                                |
| 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                                                           | 148                                   | 2 816        | 2 668                                         |                                                        | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>713</b>                            | <b>2 816</b> | <b>2 668</b>                                  | <b>0</b>                                               | <b>570</b>                         |

**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 |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                     |                      | 0                |
| 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                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 143 155             |                      | 143 155          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 290 368             |                      | 290 368          |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 3 089               |                      | 3 089            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>436 612</b>      | <b>0</b>             | <b>436 612</b>   |

**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       | 3 696                 | 3 514                                        |
| Bežné bankové účty       | 0                     | 0                                            |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste         | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>             | <b>3 696</b>          | <b>3 514</b>                                 |

**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                                    | 30526,82                                     |
| 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    | 30 527                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| Spolu                                           | 30 527                                       |

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                                            |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 47387491

DIČ : 2023887712

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky               | Bežné účtovné obdobie                 |        |          |          |                                    |
|-----------------------------|---------------------------------------|--------|----------|----------|------------------------------------|
|                             | Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci<br>účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                     | 0      | 0        | 0        | 0                                  |
|                             |                                       |        |          |          | 0                                  |
|                             |                                       |        |          |          | 0                                  |
|                             |                                       |        |          |          | 0                                  |
|                             |                                       |        |          |          | 0                                  |
|                             |                                       |        |          |          | 0                                  |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 21 456                                | 93 656 | 101 417  | 0        | 13 694                             |
| na dovolenku                | 2 688                                 | -236   | 0        |          | 2 452                              |
| ostatné                     | 0                                     | 116    | 0        |          | 116                                |
| na nevyfaktúrované služby   | 0                                     | 0      | 0        |          | 0                                  |
| na odmeny                   | 0                                     | 0      | 0        |          | 0                                  |
| na vernostný systém         | 8 815                                 | -4 994 | 0        |          | 3 821                              |
|                             |                                       |        |          |          |                                    |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 47387491

DIČ : 2023887712

Tabuľka č. 2

| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce 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: | 19 968                                       | 80 444 | 78 957   | 0        | 21 456                          |
| na dovolenku                | 3 076                                        | -389   | 0        |          | 2 688                           |
| ostatné                     | 0                                            | 0      | 0        |          | 0                               |
| na nevyfaktúrované služby   | 982                                          | -982   | 0        |          | 0                               |
| na odmeny                   | 0                                            | 0      | 0        |          | 0                               |
| na vernostný systém         | 10 637                                       | -1 822 | 0        |          | 8 815                           |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 246</b>          | <b>680</b>                                   |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 611                   | 565                                          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>611</b>            | <b>565</b>                                   |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>1 857</b>          | <b>1 246</b>                                 |

**32. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                        | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                        | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| Výrobky                                                                | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| Zvieratá                                                               | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| Spolu                                                                  |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Manká a škody                                                          | x                     | x                                            | x               | 1 917                                 | 2 066                                        |
| Reprezentačné                                                          | x                     | x                                            | x               | 28                                    | 30                                           |
| Dary                                                                   | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |
| Iné                                                                    | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| <b>Zmena stavu vnútroorga-nizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |

**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                 | 343                   | 2 600                                        |
| Tržby za tovar                          | 1 383 270             | 1 366 438                                    |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>1 383 614</b>      | <b>1 369 038</b>                             |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 47387491

DIČ : 2023887712

**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: | <b>31 978</b>         | x            | x       | <b>39 502</b>                                | x            | x       |
| teoretická daň                               | x                     | 6 715        | 21%     | x                                            | 8 295        | 21%     |
| Daňovo neuznané náklady                      | 23 801                |              |         | 25 192                                       |              |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 29 083                |              |         | 21 088                                       |              |         |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |              |         |                                              |              |         |
| Spolu                                        |                       | 26 697       |         | 43 606                                       | 9 157        |         |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | <b>5 606</b> |         | x                                            | <b>9 157</b> |         |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | <b>1 854</b> |         | x                                            | <b>-182</b>  |         |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | 7 460        |         | x                                            | 8 975        |         |

Poznámky ÚČ POD 3-01

IČO : 47387491

DIČ : 2023887712

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

| Položka vlastného imania                                          | Bežné 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                                          | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| 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, splnutí 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                                   | 119 623                            | 30 527    | 0      |         | 150 150                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 30 527                             | 24 518    | 30 527 |         | 24 518                          |
| 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 : 47387491

DIČ : 2023887712

| 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                                           | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| 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                                    | 100 116                                      | 19 507    | 0      |         | 119 623                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -199                                         | 199       | 0      |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 19 706                                       | 30 527    | 30 527 |         | 30 527                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |

