

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Základné údaje (stav k 31.01.2025)**

Spoločnosť BENU SK 9, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), so sídlom Pribylinská 2/A, 831 04 Bratislava - mestská časť Rača, bola založená 24.10.2013, do Obchodného registra Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka 125653/B, bola zapísaná 15.11.2013.

2. Predmet činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni

3. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti

Por. č.	Priezvisko, Meno	Funkcia
a	b	c
1.	Tomáš Slechan	konateľ spoločnosti
2.	Michal Zelenka	konateľ spoločnosti (do 31.12.2024)
3.	Juraj Daniš	konateľ spoločnosti (od 01.01.2025)
4.	Ľubica Kocianová	konateľ spoločnosti
5.	Zuzana Báto	konateľ spoločnosti (od 01.03.2023)

4. Štruktúra spoločníkov Spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
BENU Slovensko, a.s.	21 300 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	21 300 EUR	100,00%	100,00%	100,00%

5. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 26.04.2024.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola uložená do registra účtovných závierok.

8. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov Spoločnosti za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9,54	8,42
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	9
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

9. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 01.02.2024 do 31.01.2025.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

K 31. januáru 2025 nemusí Spoločnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa slovenských právnych predpisov v zmysle § 22 ods. 8 zákona č. 431/2002 Z. z., nakoľko spoločnosť PHOENIX Pharma SE, SRN zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov Európskej únie, ktorá je overená audítorom ako aj zverejnená podľa právnych predpisov Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti na adrese: Pfingstweidstrasse 10-12, D-68199 Mannheim, Nemecko.

C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi. Spoločnosť vedie účtovníctvo 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. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

V Spoločnosti nenastali žiadne zmeny uplatnenia účtovných zásad a účtovných metód oproti predchádzajúcemu roku.

4. Informácia o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť v účtovnom období nezrealizovala žiadne transakcie, ktoré nie sú premietnuté v súvahe Spoločnosti.

5. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

5.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a prípadné náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Spoločnosť neobstarávala majetok vlastnou činnosťou, bezodplatne ani zámenou. Spoločnosť nevynakladala náklady na výskum a vývoj.

5.1.1. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Por. č.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
a	b	c	d	e
1.	Software	4	25	rovnomerné odpisovanie
2.	Oceniteľné práva	4	25	rovnomerné odpisovanie
3.	Stavby	doba prenájmu	100/doba prenájmu	rovnomerné odpisovanie
4.	Samostatné hnuiteľné veci a súbory	4 až 10	10 až 25	rovnomerné odpisovanie
5.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	4 až 10	11 až 25	rovnomerné odpisovanie

5.1.2. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 130 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

5.1.3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 130 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Pozemky Spoločnosť nevlastní.

5.2. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a prípadné náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.).

Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v obstarávacej cene.

Iným spôsobom ako kúpou spoločnosť zásoby neobstaráva.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5.3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a diskontného faktora. Spoločnosť pri výpočte použila diskontný faktor v hodnote 1,11%

5.4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5.5. 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.

5.6. Rezervy

Rezervy Spoločnosť oceňuje v očakávanej výške záväzku.

5.7. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku Spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou.

5.8. Zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovnom jubileu. Spoločnosť tvorila rezervy na odchodné a jubilejné odmeny.

5.9. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov Spoločnosť účtuje a vyказuje v sume, ktorá je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu, umorenia straty a povinnosti uhradiť minimálnu daň.

5.10. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

5.11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

5.12. Lízing/Operatívny prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

5.13. Výnosy

Výnosy z predaja zásob sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

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.

5.14. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

5.15. Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

D. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Dlhodobý nehmotný majetok

1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť počas bežného účtovného obdobia neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

Spoločnosť počas bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

2. Dlhodobý hmotný majetok

2.1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	175 555	90 201	0	0	229	0	0	265 985
Prírastky							6 132	0	6 132
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	-1	6 133	0	0	0	-6 132	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	175 554	96 334	0	0	229	0	0	272 117
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	99 670	60 493	0	0	229			160 392
Prírastky	0	9 649	12 574	0	0	0			22 223
Úbytky	0	0	0	0	0	0			0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	109 319	73 067	0	0	229	0	0	182 615
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	75 885	29 708	0	0	0	0	0	105 593
Stav na konci účtovného obdobia	0	66 235	23 267	0	0	0	0	0	89 502

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	175 555	110 266	0	0	229	0	0	286 050
Prírastky							2 000	0	2 000
Úbytky	0	0	22 066	0	0	0	0	0	22 066
Presuny	0	0	2 000	0	0	0	-2 000	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	175 555	90 200	0	0	229	0	0	265 984
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	90 021	69 803	0	0	229			160 053
Prírastky	0	9 649	12 755	0	0	0			22 404
Úbytky	0	0	22 066	0	0	0			22 066
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	99 670	60 492	0	0	229	0	0	160 391
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	85 534	40 463	0	0	0	0	0	125 997
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 885	29 708	0	0	0	0	0	105 593

3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ÁNO NIE
- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky ÁNO NIE

4. Zásoby

4.1. Opravné položky k zásobám

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

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
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	825	644	1 349	0	120
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	825	644	1 349	0	120

4.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby

- na ktoré je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

5. Pohľadávky

5.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

5.2. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Iné pohľadávky	5 221	0	5 221
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 221	0	5 221
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	87 363	0	87 363
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	15 454	0	15 454
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	570 312	0	570 312
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	1 547	1 547
Krátkodobé pohľadávky spolu	673 129	1 547	674 676

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Iné pohľadávky	4 427	0	4 427
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 427	0	4 427
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	137 626	0	137 626
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	13 659	0	13 659
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	715 865	0	715 865
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	494	0	494
Iné pohľadávky	0	1 719	1 719
Krátkodobé pohľadávky spolu	867 644	1 719	869 363

5.3. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	5 221	4 427
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 221	4 427
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 547	1 719
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	673 129	867 644
Krátkodobé pohľadávky spolu	674 676	869 363

Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky

- kryté záložným právom ÁNO NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ÁNO NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	17 189	21 952
Bežné účty v bankách	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	17 189	21 952

7. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Licencia NobelKomplet	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné a služby k nájmu	0	0
Licencia NobelKomplet	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	18 073	31 658
Bonusy	18 073	31 658

8. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku a zásob

Por.č.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
a	b	c
1.	Stavebné úpravy	78 728
2.	Prevádzkové zariadenia	35 113
3.	Zásoby	153 460
	Súčet	267 301

E. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu jediným spoločníkom BENU Slovensko, a.s.

1.2. Rozdelenie zisku, vysporiadanie straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti bol výsledok hospodárenia spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce obdobie vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b
Účtovný výsledok hospodárenia	381 012
Vysporiadanie výsledku hospodárenia	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	12
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	381 000
Iné	
Spolu	381 012

1.3. Podiel na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
21 300	489 355	512 844	23	24

2. Rezervy

Prehľad o tvorbe rezerv za bežné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 469	5 818	5 469	0	5 818
Rezerva na odchodné	5 469	5 818	5 469		5 818
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 658	12 948	17 658	0	12 948
Rezerva na odmeny	0	0	0		0
Rezerva na odchodné	0	0	0		0
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov	17 307	12 543	17 307		12 543
Rezerva na služby	351	405	351		405
Rezerva na mzdy	0	0	0		0
Rezerva na vernostný program	0	0	0		0

Prehľad o tvorbe rezerv za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 271	5 469	4 271	0	5 469
Rezerva na odchodné	4 271	5 469	4 271		5 469
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 781	17 658	14 781	0	17 658
Rezerva na odmeny	0	0	0		0
Rezerva na odchodné	0	0	0		0
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov	14 366	17 307	14 366		17 307
Rezerva na služby	415	351	415		351
Rezerva na mzdy	0	0	0		0
Rezerva na vernostný program	0	0	0		0

3. Závazky

3.1. Závazky podľa lehoty splatnosti všeobecne okrem bankových úverov

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dlhodobé záväzky spolu	1 634	1 470
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 634	1 470
Krátkodobé záväzky spolu	501 768	691 086
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	501 718	690 784
Záväzky po lehote splatnosti	50	302

3.2. Dlhodobé záväzky

Veková štruktúra dlhodobých záväzkov za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Druh záväzku	Výška záväzku	Bežné účtovné obdobie			
		Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby	
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	1-5 rokov	nad 5 rokov
a	b	c	d	e	f
Záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
z toho: koncernové	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0		0	
Záväzky zo sociálneho fondu	1 634	1 634	0	1 634	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 634	1 634	0	1 634	0

Veková štruktúra dlhodobých záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby	
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	1-5 rokov	nad 5 rokov
a	b	c	d	e	f
Záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
z toho: koncernové	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	1 470	1 470	0	1 470	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odlžený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 470	1 470	0	1 470	0

3.3. Krátkodobé záväzky

Veková štruktúra krátkodobých záväzkov za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	1-90 dní	91-180 dní	181-365 dní
a	b	c	d	e	f	g
Záväzky z obchodného styku	456 469	456 419	50	456 419	0	0
z toho: koncernové	435 095	435 095	0	435 095	0	0
Krátkodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	7 377	7 377	0	7 377	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	16 395	16 395	0	16 395	0	0
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	10 968	10 968	0	10 968	0	0
Daňové záväzky a dotácie	9 640	9 640	0	9 640	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky	919	919	0	919	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	501 768	501 718	50	501 718	0	0

Veková štruktúra krátkodobých záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	1-90 dní	91-180 dní	181-365 dní
a	b	c	d	e	f	g
Záväzky z obchodného styku	657 243	656 941	302	656 941	0	0
z toho: koncernové	627 909	627 909	0	627 909	0	0
Krátkodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	2 428	2 428	0	2 428	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	14 502	14 502	0	14 502	0	0
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	8 654	8 654	0	8 654	0	0
Daňové záväzky a dotácie	7 630	7 630	0	7 630	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky	629	629	0	629	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	691 086	690 784	302	690 784	0	0

3.4. Závazky zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 470	1 232
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 948	1 609
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 948	1 609
Čerpanie sociálneho fondu	1 784	1 371
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 634	1 470

Sociálny fond Spoločnosť tvorí podľa zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond Spoločnosť čerpá na príspevok na stravovanie a sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci spoločnosť nevykazuje.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tržby za služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko	1 302	462	3 091 958	2 962 597
z toho: koncernové	0	0	1 972	1 331
Zahraničie	0	0	0	0
z toho: koncernové	0	0	0	0

2. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 302	462
Tržby za tovar	3 091 958	2 962 597
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	3 093 260	2 963 059

3. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti a finančné výnosy

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 964	5 564
Tržby z predaja DNM a DHM	0	0
z toho: koncernové	0	0
Pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Ostatné výnosy	8 964	5 564
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

G. ÚDAJE O NÁKLADOCH**1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok**

Prehľad o spotrebe materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávkach je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Vyznamné položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	celkom	z toho koncern	celkom	z toho koncern
a	b	c	d	e
Spotreba - kancelársky materiál, literatúra	980	0	1 134	0
Spotreba - čistiace a hygienické potreby	421	0	272	0
Spotreba - laboratórny materiál	0	0	74	0
Spotreba - marketingový a reklamný materiál	193	0	520	0
Spotreba - drobný majetok	123	0	60	0
Spotreba - IT materiál	95	0	0	0
Spotreba - PHM, materiál pre autá	0	0	0	0
Spotreba - ostatný materiál	44	0	79	0
Spotreba - elektrická energia	534	0	0	0
Spotreba - plyn, teplo, chlad	-1	0	1	0
Spotreba - voda	37	0	0	0
Spolu	2 426	0	2 140	0

2. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na prijaté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na prijaté služby, z toho:	154 217	146 211
Opravy a udržiavanie	1 053	1 732
Cestovné	50	50
Poštovné, prepravné	360	362
Náklady na reprezentáciu	548	267
Nájomné	114 748	111 517
Management fee	14 400	14 400
PO a BOZP	340	205
Upratovanie, zvoz a likvidácia odpadu, stočné, kontroly prostredia, ...	2 588	1 780
Telefón, internet	821	841
Údržba HW, SW, ostatné IT služby	5 504	1 470
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	123	222
Inzercia, reklama, marketing	6 200	5 457
Školenia, personálne agentúry, pridelenia, ...	0	387
Licence fee	2 475	2 371
Náklady na audit	0	0
Zvoz hotovosti, ochrana objektov	1 857	1 614
Ostatné služby	3 150	3 536
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	375 311	315 537
Mzdové náklady	243 081	202 409
Sociálne, zdravotné poistenie	88 104	71 370
Odstupné, odchodné	0	0
Ostatné sociálne náklady	18 053	16 903
Dane a poplatky	50	142
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
Predaný materiál	0	0
Dary	0	0
Pokuty a penále	0	17
Odpis pohľadávky	0	0
Manká, škody, expirácie, inventúrne rozdiely, ...	3 101	1 055
Odpisy DNM	0	0
Odpisy DHM	22 224	22 405
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	0	0
Poistenie	935	479
Marketingové a podporné aktivity	0	0
Ostatné	-237	757
Finančné náklady, z toho:	11 832	12 861
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Nákladové úroky	118	106
Ostatné finančné náklady	11 714	12 755

3. Náklady na predaný tovar

Prehľad o nákladoch na predaný tovar je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Významné položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	celkom	z toho koncern	celkom	z toho koncern
a	b	c	d	e
Predaný tovar	2 191 357	1 972	2 104 001	1 331
Spolu	2 191 357	1 972	2 104 001	1 331

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			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:	367 081	x	x	387 873	x	x
teoretická daň	x	77 087	21%	x	81 453	21%
Daňovo neuznané náklady	7 171	1 506	0%	790	166	0%
Výnosy nepodliehajúce dani	-327 405	-68 755	-19%	-356 034	-74 767	-19%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			0%			0%
Úmornenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane			0%			0%
Iné			0%			0%
Spolu	46 847	9 838	3%	32 629	6 852	2%
Splatná daň z príjmov	x	9 838	3%	x	6 852	2%
Odložená daň z príjmov	x	-794	0%	x	9	0%
Celková daň z príjmov	x	9 044	2%	x	6 861	2%

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

ÁNO NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov:

ÁNO NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:

ÁNO NIE

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**1. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami**

Prehľad o vybraných aktívach a pasívach vyplývajúcich z transakcií so spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Druh	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	15 454	13 659
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné pohľadávky - cashpooling	570 312	715 865
Spolu aktíva	585 766	729 524
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	435 095	627 909
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné záväzky - cashpooling	0	0
Spolu pasíva	435 095	627 909

2. Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami a inými spriaznenými osobami

Prehľad o transakciách s dcérskymi účtovnými jednotkami a inými spriaznenými osobami je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	c	d
Predaj tovaru	1 972	1 331
Nákup tovaru	2 032 717	1 885 680
Management fee	14 400	14 400
Licence fee	2 464	2 348
Predaj - ostatné služby	0	0
Nákup - ostatné služby	100	100
Dočasné pridelenie	0	387

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dátume, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bežného a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	21 300	0	0		21 300
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
Zákonný rezervný fond	2 130			0	2 130
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	111 365			11	111 376
Neuhradená strata minulých rokov	-37	0	0		-37
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	381 012	358 037		-381 012	358 037
Vyplatené dividendy				381 000	
Ostatné položky vlastného imania	-2 925	0	527	1	-3 451

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	21 300	0	0		21 300
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
Zákonný rezervný fond	2 130			0	2 130
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	111 347			18	111 365
Neuhradená strata minulých rokov	-37	0	0	0	-37
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	346 018	381 012		-346 018	381 012
Vyplatené dividendy				346 000	
Ostatné položky vlastného imania	-2 454	0	472		-2 926

M. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.