

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

Spoločnosť BENU SK 93, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), so sídlom Pribylinská 2/A, 831 04 Bratislava - mestská časť Rača, bola založená 03.09.2018, do Obchodného registra Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka 131693/B, bola zapísaná 28.09.2018.

**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 Kočanová  | 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. | 5 000 EUR                        | 100,00%        | 100,00%                           | 100,00%  |
| <b>Spolu</b>         | <b>5 000 EUR</b>                 | <b>100,00%</b> | <b>100,00%</b>                    | <b>100,00%</b>                                     |

**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                                    | 5,13                  | 4,68   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 5                     | 5  |
| 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, poisťné a pod.). Spoločnosť neobstarávala majetok vlastnou činnosťou, bezodplatne ani zámenou. Spoločnosť nevynakladala náklady na výskum a vývoj.

#### 5.1.1. Spôsob zostavenia odpisového plánu (úctovné 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                        | rovnorné odpisovanie |
| 2.      | Oceniťné práva                                | 4                             | 25                        | rovnorné odpisovanie |
| 3.      | Stavby  | doba prenájmu                 | 100/doba prenájmu         | rovnorné odpisovanie |
| 4.      | Samostatné hnuťné veť a súbory                | 4 až 10                       | 10 až 25                  | rovnorné odpisovanie |
| 5.      | Ostatný dlhodobý hmotný majetok               | 4 až 10                       | 11 až 25                  | rovnorné 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.

Úctovné 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, poisťné, 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 obstarávací 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 vykazuje 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**

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Bežné účtovné obdobie              |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| a                                  | b                           | c       | d                | e        | f           | g               | h                           | i       |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 559 650  | 0           | 0               | 0                           | 559 650 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0       |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 559 650  | 0           | 0               | 0                           | 559 650 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 242 515  | 0           |                 |                             | 242 515 |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 55 965   | 0           |                 |                             | 55 965  |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 298 480  | 0           | 0               | 0                           | 298 480 |
| 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       |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 317 135  | 0           | 0               | 0                           | 317 135 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 261 170  | 0           | 0               | 0                           | 261 170 |

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
|--|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| Dlhodobý nehmotný majetok                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| a  | b                           | c       | d                | e        | f           | g               | h                           | i       |
| Prvotné ocenenie                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0                           | 0       | 0                | 559 650  | 0           | 0               | 0                           | 559 650 |
| Prírastky                                    |                             |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0       |
| Úbytky                                       | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Presuny                                      | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                           | 0       | 0                | 559 650  | 0           | 0               | 0                           | 559 650 |
| Oprávky                                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0                           | 0       | 0                | 186 550  | 0           |                 |                             | 186 550 |
| Prírastky                                    | 0                           | 0       | 0                | 55 965   | 0           |                 |                             | 55 965  |
| Úbytky                                       | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0       |
| Presuny                                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                           | 0       | 0                | 242 515  | 0           | 0               | 0                           | 242 515 |
| 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       |
| Zostatková hodnota                           |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0                           | 0       | 0                | 373 100  | 0           | 0               | 0                           | 373 100 |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                           | 0       | 0                | 317 135  | 0           | 0               | 0                           | 317 135 |

## 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<br>huteľné veci<br>a súbory<br>huteľných 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   |
| a                                  | b       | c      | d  | e   | f                                  | g           | h                  | i                                 | j       |
| Prvotné očistenie                  |         |        |  |   |                                    |             |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0       | 61 522 | 92 820   | 0   | 0                                  | 229         | 0                  | 0                                 | 154 571 |
| Prírastky                          |         |        |  |   |                                    |             | 0                  | 0                                 | 0       |
| Úbytky                             | 0       | 0      | 0  | 0   | 0                                  | 0           | 0                  | 0                                 | 0       |
| Presuny                            | 0       | 0      | 0  | 0   | 0                                  | 0           | 0                  | 0                                 | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0       | 61 522 | 92 820   | 0   | 0                                  | 229         | 0                  | 0                                 | 154 571 |
| Oprávky                            |         |        |  |   |                                    |             |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0       | 26 600 | 68 030   | 0   | 0                                  | 229         |                    |                                   | 94 919  |
| Prírastky                          | 0       | 6 152  | 13 604   | 0   | 0                                  | 0           |                    |                                   | 19 756  |
| Úbytky                             | 0       | 0      | 0  | 0   | 0                                  | 0           |                    |                                   | 0       |
| Presuny                            |         |        |  |   |                                    |             |                    |                                   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0       | 32 812 | 81 634   | 0   | 0                                  | 229         | 0                  | 0                                 | 114 675 |
| 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       | 34 862 | 24 790   | 0   | 0                                  | 0           | 0                  | 0                                 | 59 652  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0       | 28 710 | 11 186   | 0   | 0                                  | 0           | 0                  | 0                                 | 39 896  |

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<br>huteľné veci<br>a súbory<br>huteľných 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   |
| a  | b       | c      | d  | e   | f                                  | g           | h                  | i                                 | j       |
| Prvotné očistenie                            |         |        |  |   |                                    |             |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0       | 61 522 | 91 055   | 0   | 0                                  | 229         | 0                  | 0                                 | 152 806 |
| Prírastky                                    |         |        |  |   |                                    |             | 1 764              | 0                                 | 1 764   |
| Úbytky                                       | 0       | 0      | 0  | 0   | 0                                  | 0           | 0                  | 0                                 | 0       |
| Presuny                                      | 0       | -1     | 1 765  | 0   | 0                                  | 0           | -1 764             | 0                                 | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0       | 61 521 | 92 820   | 0   | 0                                  | 229         | 0                  | 0                                 | 154 570 |
| Oprávky                                      |         |        |  |   |                                    |             |                    |                                   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0       | 20 507 | 52 730   | 0   | 0                                  | 229         |                    |                                   | 73 466  |
| Prírastky                                    | 0       | 6 152  | 15 300   | 0   | 0                                  | 0           |                    |                                   | 21 452  |
| Úbytky                                       | 0       | 0      | 0  | 0   | 0                                  | 0           |                    |                                   | 0       |
| Presuny                                      |         |        |  |   |                                    |             |                    |                                   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0       | 26 659 | 68 030   | 0   | 0                                  | 229         | 0                  | 0                                 | 94 918  |
| 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       | 41 015 | 38 325   | 0   | 0                                  | 0           | 0                  | 0                                 | 79 340  |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0       | 34 862 | 24 790   | 0   | 0                                  | 0           | 0                  | 0                                 | 59 652  |

## 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   | 1 812                                 | 667        | 2 311   | 0  | 168                                |
| Nehnuteľnosť na predaj                          | 0                                     | 0          | 0   | 0  | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0                                     | 0          | 0   | 0  | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>1 812</b>                          | <b>667</b> | <b>2 311</b>                                  | <b>0</b>   | <b>168</b>                         |

**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:

| Bežné účtovné obdobie                                       |                     |                      |                  |
|---|---------------------|----------------------|------------------|
| Názov položky   | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
| a   | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                  |                     |                      |                  |
| 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  | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku    | 28 778              | 0                    | 28 778           |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku | 6 551               | 0                    | 6 551            |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku            | 0                   | 0                    | 0                |
| Sočné poistenie   | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                 | 9 601               | 0                    | 9 601            |
| Iné pohľadávky  | 0                   | 743                  | 743              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                          | <b>44 930</b>       | <b>743</b>           | <b>45 673</b>    |

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                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                  |                     |                      |                  |
| 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  | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                            | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku    | 22 280              | 0                    | 22 280           |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku | 4 035               | 0                    | 4 035            |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku            | 0                   | 0                    | 0                |
| Sočné poistenie   | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                 | 8 372               | 0                    | 8 372            |
| Iné pohľadávky  | 874                 | 0                    | 874              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                          | <b>35 561</b>       | <b>0</b>             | <b>35 561</b>    |

## 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   | 0                     | 0  |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0                     | 0  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                 | 743                   | 0  |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka      | 44 930                | 35 561                                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                              | <b>45 673</b>         | <b>35 561</b>                                |

## 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   | 2 008                 | 11 404                                       |
| Bežné účty v bankách | 0                     | 0  |
| Peniaze na ceste     | 6 170                 | 0  |
| <b>Spolu</b>         | <b>8 178</b>          | <b>11 404</b>                                |

**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  |
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Nájomné  | 0                     | 0  |
| Licencia NobelKomplet                              | 0                     | 0  |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>33 334</b>         | <b>32 298</b>                                |
| Nájomné a služby k nájmu                           | 33 334                | 32 298                                       |
| Licencia NobelKomplet                              | 0                     | 0  |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|  | 0                     | 0  |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>7 771</b>          | <b>11 098</b>                                |
| Bonusy   | 7 771                 | 11 098                                       |

**8. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku a zásob**

| Por.č | Druh poistenia         | Poistná suma v EUR |
|-------|------------------------|--------------------|
| a     | b                      | c                  |
| 1.    | Stavebné úpravy        | 50 000             |
| 2.    | Prevádzkové zariadenia | 71 500             |
| 3.    | Zásoby                 | 114 865            |
|       | <b>Súčet</b>           | <b>236 365</b>     |

**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                   | -203 519                                     |
| <b>Vysporiadanie výsledku hospodárenia</b>      | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| 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     | 203 519                                      |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 0  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0  |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>203 519</b>                               |

### 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  |
| 5 000                       | 54 575                | 50 652                                       | 11   | 10   |

## 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                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                     | 715                                | 7      | 715      | 0        | 7                               |
| Rezerva na odhodné                                   | 715                                | 7      | 715      |          | 7                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                   | 10 448                             | 4 668  | 10 448   | 0        | 4 668                           |
| Rezerva na odmeny                                    | 0                                  | 0      | 0        |          | 0                               |
| Rezerva na odhodné                                   | 0                                  | 0      | 0        |          | 0                               |
| Nevýčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov | 8 023                              | 2 713  | 8 023    |          | 2 713                           |
| Rezerva na služby                                    | 2 425                              | 1 955  | 2 425    |          | 1 955                           |
| 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                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                     | 440  | 715    | 440      | 0        | 715                             |
| Rezerva na odhodné                                   | 440  | 715    | 440      |          | 715                             |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                   | 4 664  | 10 448 | 4 664    | 0        | 10 448                          |
| Rezerva na odmeny                                    | 0  | 0      | 0        |          | 0                               |
| Rezerva na odhodné                                   | 0  | 0      | 0        |          | 0                               |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov | 3 007  | 8 023  | 3 007    |          | 8 023                           |
| Rezerva na služby                                    | 1 657  | 2 425  | 1 657    |          | 2 425                           |
| 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  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>11 101</b>         | <b>2 136</b>                                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 11 101                | 2 136  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>491 118</b>        | <b>578 888</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 491 118               | 578 888                                      |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 0                     | 0  |

#### 3.2. Dlhodobé záväzky

Veková štruktúra dlhodobých 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 | 1-5 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   | 0             | 0                            | 0                            | 0                              | 0           |
| Ostatné dlhodobé záväzky      | 0             | 0                            | 0                            | 0                              | 0           |
| Odložený daňový záväzok       | 11 101        | 11 101                       | 0                            | 11 101                         | 0           |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b> | <b>11 101</b> | <b>11 101</b>                | <b>0</b>                     | <b>11 101</b>                  | <b>0</b>    |

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                  | 51            | 51                           | 0                            | 51                             | 0           |
| Ostatné dlhodobé záväzky                     | 0             | 0                            | 0                            | 0                              | 0           |
| Odložený daňový záväzok                      | 2 085         | 2 085                        | 0                            | 2 085                          | 0           |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                | <b>2 136</b>  | <b>2 136</b>                 | <b>0</b>                     | <b>2 136</b>                   | <b>0</b>    |

### 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                    | 145 120        | 145 120                      | 0                            | 145 120                        | 0          | 0           |
| z toho: koncernové                            | 139 997        | 139 997                      | 0                            | 139 997                        | 0          | 0           |
| Krátkodobé prijaté preddavky                  | 0              | 0                            | 0                            | 0                              | 0          | 0           |
| Nevyfakturované dodávky                       | 405            | 405                          | 0                            | 405                            | 0          | 0           |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | 327 654        | 327 654                      | 0                            | 327 654                        | 0          | 0           |
| Záväzky voči zamestnancom                     | 7 835          | 7 835                        | 0                            | 7 835                          | 0          | 0           |
| Záväzky zo sociálneho zabezpečenia            | 4 817          | 4 817                        | 0                            | 4 817                          | 0          | 0           |
| Daňové záväzky a dotácie                      | 5 167          | 5 167                        | 0                            | 5 167                          | 0          | 0           |
| Ostatné krátkodobé záväzky                    | 120            | 120                          | 0                            | 120                            | 0          | 0           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>               | <b>491 118</b> | <b>491 118</b>               | <b>0</b>                     | <b>491 118</b>                 | <b>0</b>   | <b>0</b>    |

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                    | 176 065        | 176 065                      | 0                            | 176 065                        | 0          | 0           |
| z toho: koncernové                            | 167 307        | 167 307                      | 0                            | 167 307                        | 0          | 0           |
| Krátkodobé prijaté preddavky                  | 0              | 0                            | 0                            | 0                              | 0          | 0           |
| Nevyfakturované dodávky                       | 14 944         | 14 944                       | 0                            | 14 944                         | 0          | 0           |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | 373 895        | 373 895                      | 0                            | 373 895                        | 0          | 0           |
| Záväzky voči zamestnancom                     | 8 111          | 8 111                        | 0                            | 8 111                          | 0          | 0           |
| Záväzky zo sociálneho zabezpečenia            | 4 890          | 4 890                        | 0                            | 4 890                          | 0          | 0           |
| Daňové záväzky a dotácie                      | 983            | 983                          | 0                            | 983                            | 0          | 0           |
| Ostatné krátkodobé záväzky                    | 0              | 0                            | 0                            | 0                              | 0          | 0           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>               | <b>578 888</b> | <b>578 888</b>               | <b>0</b>                     | <b>578 888</b>                 | <b>0</b>   | <b>0</b>    |

**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  |
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 51                    | 275  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 933                   | 572  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>933</b>            | <b>572</b>                                   |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 984                   | 796  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>0</b>              | <b>51</b>                                    |

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           | 131                   | 0  | 1 223 915             | 928 098                                      |
| z toho: koncernové | 0                     | 0  | 2 440                 | 1 307  |
| Zahraniče          | 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                 | 131                   | 0  |
| Tržby za tovar                          | 1 223 915             | 928 098                                      |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                     | 0  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>1 224 046</b>      | <b>928 098</b>                               |

## 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  |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>4 904</b>          | <b>10 009</b>                                |
| 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   | 4 904                 | 10 009                                       |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <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 | 477                   | 0              | 783  | 0              |
| Spotreba - čistiace a hygienické potreby    | 401                   | 0              | 582  | 0              |
| Spotreba - laboratórny materiál             | 0                     | 0              | 28   | 0              |
| Spotreba - marketingový a reklamný materiál | 0                     | 0              | 137  | 0              |
| Spotreba - drobný majetok                   | 106                   | 0              | 288  | 0              |
| Spotreba - IT materiál                      | 0                     | 0              | 0  | 0              |
| Spotreba - PHM, materiál pre autá           | 0                     | 0              | 0  | 0              |
| Spotreba - ostatný materiál                 | 283                   | 0              | 4  | 0              |
| Spotreba - elektrická energia               | 17 935                | 0              | 23 811                                       | 0              |
| Spotreba - plyn, teplo, chlad               | 2 526                 | 0              | 6 018  | 0              |
| Spotreba - voda                             | 460                   | 0              | 1 618  | 0              |
| <b>Spolu</b>                                | <b>22 188</b>         | <b>0</b>       | <b>33 269</b>                                | <b>0</b>       |

## 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  |
| <b>Náklady na prijaté služby, z toho:</b>                                 | <b>228 988</b>        | <b>207 879</b>                               |
| Opravy a udržiavanie  | 1 043                 | 466  |
| Cestovné  | 51                    | 0  |
| Poštovné, prepravné   | 0                     | 0  |
| Náklady na reprezentáciu  | 120                   | 0  |
| Nájomné   | 187 836               | 177 916                                      |
| Management fee  | 14 400                | 14 400                                       |
| PO a BOZP   | 339                   | 205  |
| Upratovanie, zvoz a likvidácia odpadu, stočné, kontroly prostredia, ...   | 1 776                 | 1 687  |
| Telefón, internet   | 766                   | 803  |
| Údržba HW, SW, ostatné IT služby  | 5 775                 | 1 143  |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                      | 205                   | 239  |
| Inzercia, reklama, marketing  | 8 605                 | 5 825  |
| Školenia, personálne agentúry, pridelenia, ...                            | 6 007                 | 3 289  |
| Licence fee   | 979                   | 742  |
| Náklady na audit  | 0                     | 0  |
| Zvoz hotovosti, ochrana objektov  | 59                    | 244  |
| Ostatné služby  | 1 027                 | 920  |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>280 290</b>        | <b>246 714</b>                               |
| Mzdové náklady  | 133 458               | 114 181                                      |
| Sočiálne, zdravotné poistenie   | 46 490                | 39 640                                       |
| Odstupné, odchodné  | 0                     | 0  |
| Ostatné sociálne náklady  | 9 436                 | 8 526  |
| Dane a poplatky   | 225                   | 106  |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku                              | 0                     | 0  |
| Predaný materiál  | 0                     | 0  |
| Dary  | 78                    | 0  |
| Pokuty a penále   | 0                     | 0  |
| Odpis pohľadávky  | 349                   | 0  |
| Manká, škody, expirácie, inventúrne rozdiely, ...                         | 13 280                | 4 089  |
| Odpisy DNM  | 55 965                | 55 965                                       |
| Odpisy DHM  | 19 756                | 21 453                                       |
| Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam                                      | 0                     | 0  |
| Poistenie   | 2 540                 | 1 221  |
| Marketingové a podpomocné aktivity  | 0                     | 0  |
| Ostatné   | -1 287                | 1 533  |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>8 154</b>          | <b>5 648</b>                                 |
| Kurzové straty, z toho:   | 0                     | 0  |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                     | 0  |
| Nákladové úroky   | 15                    | 11   |
| Ostatné finančné náklady  | 8 139                 | 5 637  |

**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    | 844 887               | 2 440          | 643 141                                      | 1 307          |
| <b>Spolu</b>     | <b>844 887</b>        | <b>2 440</b>   | <b>643 141</b>                               | <b>1 307</b>   |

**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:   | -155 557              | x             | x          | -198 544                                     | x              | x          |
| teoretická daň                                 | x                     | -32 667       | 21%        | x  | -41 694        | 21%        |
| Daňovo neuznané náklady                        | 199 193               | 41 831        | -27%       | 229 456                                      | 48 186         | -24%       |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -5 226                | -1 097        | 1%         | -106 713                                     | -22 410        | 11%        |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |                       |               | 0%         |  |                | 0%         |
| Umorenie daňovej straty                        | -19 205               | -4 033        | 3%         | 0  | 0              | 0%         |
| Zmena sadzby dane                              |                       |               | 0%         |  |                | 0%         |
| Iné  |                       |               | 0%         |  |                | 0%         |
| <b>Spolu</b>                                   | <b>19 205</b>         | <b>4 033</b>  | <b>-3%</b> | <b>-75 801</b>                               | <b>-15 918</b> | <b>8%</b>  |
| Splatná daň z príjmov                          | x                     | 4 033         | -3%        | x  | 0              | 0%         |
| Odložená daň z príjmov                         | x                     | 9 017         | -6%        | x  | 4 975          | -3%        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                   | <b>x</b>              | <b>13 050</b> | <b>-8%</b> | <b>x</b>                                     | <b>4 975</b>   | <b>-3%</b> |

**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 | 6 551                 | 4 035  |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ            | 0                     | 0  |
| Ostatné pohľadávky - cashpooling                 | 0                     | 0  |
| <b>Spolu aktíva</b>                              | <b>6 551</b>          | <b>4 035</b>                                 |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ    | 139 997               | 167 307                                      |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ               | 0                     | 0  |
| Ostatné záväzky - cashpooling                    | 327 654               | 373 895                                      |
| <b>Spolu pasíva</b>                              | <b>467 651</b>        | <b>541 202</b>                               |

**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           | 2 440                        | 1 307  |
| Nákup tovaru            | 803 842                      | 557 455                                      |
| Management fee          | 14 400                       | 14 400                                       |
| Licence fee             | 971                          | 732  |
| Predaj - ostatné služby | 0                            | 0  |
| Nákup - ostatné služby  | 100                          | 100  |
| Dočasné pridelenie      | 6 007                        | 3 289  |

**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   | 5 000                              | 0         | 0      |          | 5 000                           |
| 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  | 1 012 000                          | 172 000   | 0      |          | 1 184 000                       |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0                                  | 0         | 0      |          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond   | 0                                  |           |        | 0        | 0                               |
| 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                                   | 0                                  |           |        | 0        | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -762 444                           | 0         | 0      | -203 519 | -965 963                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -203 519                           | -168 607  |        | 203 519  | -168 607                        |
| Vyplatené dividendy   |                                    |           |        | 0        |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | -385                               | 530       | 0      |          | 145                             |

| 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   | 5 000  | 0         | 0      |          | 5 000                           |
| 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  | 827 000                                      | 185 000   | 0      |          | 1 012 000                       |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0  | 0         | 0      |          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond   | 0  |           |        | 0        | 0                               |
| 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                                   | 0  |           |        | 0        | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -569 295                                     | 0         | 0      | -193 149 | -762 444                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -193 149                                     | -203 519  |        | 193 149  | -203 519                        |
| Vyplatené dividendy   |  |           |        | 0        |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | -317   | 0         | 68     |          | -385                            |

**M. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.