

Poznámky (Úč NUJ 3 – 01)

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5 | 4 | 6 | 7 | 5 | 8 | 1 | 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 / SID

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
|--|--|--|--|

Poznámky k účtovnej závierke

k 31.12.2025

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Názov účtovnej jednotky a sídlo účtovnej jednotky:

Lekáreň u Salvatora, n.o.

Sídlo: Nová Rožňavská 3. 831 04 Bratislava

Registračné číslo: OVVS-105543/588/2022-NO

Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky:

Slovenská lekárnická komora

Sídlo: Nová Rožňavská 3. 831 04 Bratislava

IČO: 30808898, DIČ: 20202911783

Slovenská lekárska komora Zakladacou listinou zo dňa 24.05.2022 založila neziskovú organizáciu poskytujúcej všeobecne prospešné služby podľa zákona č. 213/1997 Z.z.: Lekáreň u Salvatora, n.o.

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

| Meno a priezvisko členov | Názov orgánu | Poznámka |
|-----------------------------------|---------------------------|----------|
| PharmDr. Ondrej Sukeľ | Predseda správnej rady | |
| PharmDr. Norbert Chano. | Podpredseda správnej rady | |
| PharmDr. Miroslava Snopková, PhD. | Člen správnej rady | |
| PharmDr. Patrik Vitkovský, MPH | Predseda dozornej rady | |
| PharmDr. Lukáš Jaroščiak | Podpredseda dozornej rady | |
| PharmDr. Vladimír Dudoň | Člen dozornej rady | |
| Mgr. Lenka Vasiľová | riaditeľ | |

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva:

Nezisková organizácia bola založená Zakladacou listinou zo dňa 24.05.2022 na poskytovanie všeobecno prospešných služieb:

- a) poskytovanie zdravotnej starostlivosti
- b) tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt
- c) vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry
- e) tvorba a ochrana životného prostredia a ochrana zdravia obyvateľstva
- f) služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti

Od 1.7.2024 účtovná jednotka vykonávala nasledovnú podnikateľskú činnosť, na základe živnostenského oprávnenia:

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) - prevádzka Lekáreň u Salvátora

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“). Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas bežného účtovného obdobia.

| | Bežné účtovné obdobie | Počet hodín vykonávania dobrovoľníckej činnosti |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 3 | x |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 1 | x |
| Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou | 0 | |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0 | |

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Účtovná závierka za rok 2025 je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód:

V účtovnom období nenastali žiadne zmeny účtovných zásad a metód.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou – v BO účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku
- b) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou – v BO účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom hmotnom majetku
- c) pozemky - v BO účtovná jednotka neúčtovala o pozemkoch
- c) dlhodobý finančný majetok – v BO účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku
- d) zásoby obstarané kúpou – obstarávacia cena
- e) pohľadávky – menovitá hodnota
- l) krátkodobý finančný majetok – menovitá hodnota
- m) časové rozlíšenie na strane aktív – menovitá hodnota
- n) záväzky vrátane rezerv, pôžičiek - menovitá hodnota
- o) časové rozlíšenie na strane pasív – menovitá hodnota

(4) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku:

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtuje do nákladov.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bolo uvedenie dlhodobého majetku do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov

| Druh majetku | Predpokladaná doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------------------|-----------------------------------|----------------|-----------------|
| Stroje a prístroje | 6 | 1/6 | rovnomerne |
| Ostatný dlhodobý majetok | 6 | 1/6 | rovnomerne |
| | | | |
| | | | |

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení odpisov.

| Druh dlhodobého majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Zariadenie lekárne | 6 rokov | 1/6 | rovnomerne |
| Pokladnica s prísl. | 6 rokov | 1/6 | rovnomerne |
| Ostatný dlhodobý majetok | 6 rokov | 1/6 | rovnomerne |

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka č. 1) dlhodobý nehmotný majetok - bez náplne

Tabuľka č. 2) dlhodobý hmotný majetok

(2) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať – bez náplne

(3) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.- bez náplne

(4) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.

Tabuľka č. 3) dlhodobý finančný majetok – bez náplne

Tabuľka č. 4) štruktúra dlhodobého finančného majetku – bez náplne

(5) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania – bez náplne

(6) Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.

Tabuľka č. 5)

(7) Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám

| Opis druhu obežného majetku | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Tovar - zásoby | 35461,35 | 39 980,46 |
| | | |

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam – bez náplne

Tabuľka č. 6)

(10) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 7)

(11) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

(12) Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to

a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

Tabuľka č. 8)

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach.

Tabuľka č. 9)

(14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy – tabuľka č. 10)

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,
- c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti – tabuľka č. 11)
- d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy - tabuľka č. 11)
- e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia – tabuľka č.12)

ČI. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

- (1) Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej nezdaňovanej činnosti a zdaňovanej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie.

| Druh a opis tržieb | Hlavná nezdaňovaná činnosť | Zdaňovaná činnosť |
|-------------------------|----------------------------|-------------------|
| Tržby z predaja služieb | | 0 |
| Tržby z predaja tovaru | | 194507,26 |
| Prijaté dary | 112500 | |

- (2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, osobitné výnosy, zákonné poplatky a iné ostatné výnosy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a za bežné účtovné obdobie.

| Druh a opis významných súm výnosov | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Iné ostatné výnosy | 55,5 | 327,09 |
| | | |
| | | |

- (3) Opis a vyčíslenie hodnoty významných súm v nadväznosti na položky výkazu ziskov a strát v členení na nepeňažné dary, náklady na ostatné služby, osobitné náklady a iné ostatné náklady poskytnuté v bežnom účtovnom období.

| Druh a opis významných položiek nákladov | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Zdaňovaná činnosť na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Spotreba materiálu a DHIM | 8835,34 | 91,25 | 91,25 |
| Spotreba energie | 10013,23 | 8950,92 | 8950,92 |
| Predaný tovar | 68355,77 | 146196,40 | 146196,40 |
| Opravy a udržiavanie | | 822,00 | 822,00 |
| Ostatné služby | 28304,51 | 29518,70 | 29518,70 |
| Mzdové náklady | 51331,87 | 79896,62 | 79896,62 |
| Zákonné soc.a zdrav.poist. | 18322,97 | 28923,52 | 28923,52 |
| Zákonné soc. náklady | 1819,24 | 3086,10 | 3086,10 |
| Ostatné dane a poplatky | 380,64 | 224,33 | 224,33 |
| Úroky z omeškania | 4,42 | 17,85 | 17,85 |
| Ostatné náklady | 134,4 | 2166,38 | 2166,38 |
| Odpisy | 5180,11 | 6239,93 | 6239,93 |

Čl. V

Ďalšie informácie

Žiadne významné skutočnosti nenastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia, ktoré by mali vplyv na celkové výsledky účtovnej jednotky za účtovné obdobie roku 2025.

Tabuľky k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1 dlhodobý nehmotný majetok - bez náplne

| | Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti | Softvér | Oceniteľné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku | Poskytnuté predavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------|
| Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |
| presuny | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------------------|--|--|--|----------|--|--|--|--|--|--|----------|
| úbytky | | | | 6239,93 | | | | | | | 6239,93 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | 32259,41 | | | | | | | 32259,41 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | 32259,41 | | | | | | | 32259,41 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | 26019,48 | | | | | | | 26019,48 |

Tabuľka č. 3) čl. III ods. 4 o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku - bez náplne

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | |
|-----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

Tabuľka č. 4) čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku – bez náplne

| Názov spoločnosti | Podiel na základnom imaní (v %) | Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %) | Hodnota vlastného imania ku koncu | Účtovná hodnota ku koncu | | |
|-------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
| | | | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Tabuľka č. 5) k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pokladnica | 3304,49 | 2557,15 |
| Ceniny | | |
| Bežné bankové účty | 12444,88 | 12946,34 |
| Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 15749,37 | 15503,49 |

Tabuľka č. 6) k čl. III ods. 9 Prehľad o vývoji významných súm opravných položiek podľa jednotlivých druhov majetku -bez náplne

| Druh majetku, ku | Stav opravnej polož- | Tvorba opravnej | Zúčtovanie opravnej | Stav opravnej položky |
|------------------|----------------------|-----------------|---------------------|-----------------------|
|------------------|----------------------|-----------------|---------------------|-----------------------|

| ktorému sa tvorí opravná položka | ky na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | položky (zvýšenie) | položky (použitie, zrušenie) | na konci bežného účtovného obdobia |
|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Tabuľka č. 7) k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

| | Stav na konci | |
|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 12366,22 | 14511,79 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 182,12 | 12,97 |
| Pohľadávky spolu | 12548,34 | 14524,76 |

Tabuľka č. 8) k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|------------|----------------|-----------------------------------------|
| Imanie a fondy | | | | | |
| Základné imanie | 150000,00 | | | | 150000,00 |
| z toho: nadačné imanie v nadácii | | | | | |
| vkłady zakladateľov | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------------------------------------|-----------------|--|--|--|-----------------|
| prioritný majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu | | | | | |
| Fond reprodukcie | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov | | | | | |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -5239,35 | | | | -5239,35 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | -76966,34 | | | | -76966,34 |
| Spolu | 67794,31 | | | | 67794,31 |

Tabuľka č.9) k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | |

| | |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|
| Prídel do základného imania | |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu | |
| Prídel do fondu reprodukcie | |
| Prídel do rezervného fondu | |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku | |
| Prídel do ostatných fondov | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do sociálneho fondu | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | |
| Iné | |
| Účtovná strata | -76966,34 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |
| Zo základného imania | |
| Z rezervného fondu | |
| Z fondu tvoreného zo zisku | |
| Z ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | -76966,34 |
| Iné | |

Tabuľka č.10) k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

| Druh rezervy | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Tvorba rezerv | Použitie rezerv | Zrušenie alebo zníženie rezerv | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv | | 4361,41 | | | |

| | | | | | |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|--------|---------|----------------|
| | 2660,95 | | | 2660,95 | 4361,41 |
| Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv | | | | | |
| Zákonné rezervy spolu | | 4361,41 | | | 4361,41 |
| Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv | 250,00 | 250,00 | 250,00 | | 250 |
| Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv | | | | | |
| Ostatné rezervy spolu | 250,00 | 250,00 | | | 250,00 |
| Rezervy spolu | 2910,95 | 4611,41 | | | 4611,41 |

Tabuľka č. 11) k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

| Druh záväzkov | Stav na konci | |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------|
| | bežného účtovného obdobia | bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
| Záväzky po lehote splatnosti | 1814,50 | |
| Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 18654,86 | 26984,51 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 20469,36 | 26984,51 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 222,22 | 59,24 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 222,22 | 59,24 |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu | 20691,58 | 27043,75 |

Tabuľka č. 12) k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

| Sociálny fond | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 59,24 | 0 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 492,53 | 446,96 |
| Tvorba zo zisku | | |
| Čerpanie | 329,55 | 387,72 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 222,22 | 59,24 |