

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Základné údaje (stav k 31.01.2026)**

Spoločnosť BENU SK 11, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), so sídlom Pribylinská 2/A, 831 04 Bratislava - mestská časť Rača, bola založená 24.10.2013, do Obchodného registra Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka 125502/B, bola zapísaná 13.11.2013.

2. Predmet činnosti Spoločnosti

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

3. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti

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

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.	16 900 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	16 900 EUR	100,00%	100,00%	100,00%

5. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 07.07.2025.

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	5,92	7,01
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	7
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 01.02.2025 do 31.01.2026.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

K 31. januáru 2026 nemusí Spoločnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa slovenských právnych predpisov v zmysle § 22 ods. 8 zákona č. 431/2002 Z. z., nakoľko spoločnosť PHOENIX Pharma SE, SRN zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov Európskej únie, ktorá je overená audítorom ako aj zverejnená podľa právnych predpisov Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti na adrese: Pfingstweidstrasse 10-12, D-68199 Mannheim, Nemecko.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi. Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

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

4. Informácia o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

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

5. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

5.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

5.1.1. Spôsob zostavenia odpisového plánu (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	rovnomerné odpisovanie
2.	Oceniteľné práva	4	25	rovnomerné odpisovanie
3.	Stavby	doba prenájmu	100/doba prenájmu	rovnomerné odpisovanie
4.	Samostatné hnuiteľné veci a súbory	4 až 10	10 až 25	rovnomerné odpisovanie
5.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	4 až 10	11 až 25	rovnomerné odpisovanie

5.1.2. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia

Odpisovať sa začína:

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

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

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, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.).

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

Iným spôsobom ako kúpou spoločnosť zásoby neobstaráva.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Normy prirodzených úbytkov zásob a stratného v maloobchodnom predaji tovaru si Spoločnosť stanovila vnútorným predpisom na základe vlastného zisťovania a ekonomického odôvodnenia ako 1 % z obratu tržieb Spoločnosti v sledovanom účtovnom období. Takto stanovené úbytky na zásobách Spoločnosť považuje za daňový výdavok.

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

Spoločnosť počas bežného účtovného obdobia neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

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

2. Dlhodobý hmotný majetok

2.1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

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

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	252 773	98 313	0	0	229	0	935	352 250
Prírastky							978	0	978
Úbytky	0	0	6 362	0	0	0	0	935	7 297
Presuny	0	1	977	0	0	0	-978	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	252 774	92 928	0	0	229	0	0	345 931
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	189 093	50 777	0	0	229			240 099
Prírastky	0	27 292	14 969	0	0	0			42 261
Úbytky	0	0	6 362	0	0	0			6 362
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	216 385	59 384	0	0	229	0	0	275 998
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	63 680	47 536	0	0	0	0	935	112 151
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 389	33 544	0	0	0	0	0	69 933

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	252 773	86 772	0	0	229	0	0	339 774
Prírastky							11 541	935	12 476
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	11 541	0	0	0	-11 541	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	252 773	98 313	0	0	229	0	935	352 250
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	161 801	37 617	0	0	229			199 647
Prírastky	0	27 292	13 160	0	0	0			40 452
Úbytky	0	0	0	0	0	0			0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	189 093	50 777	0	0	229	0	0	240 099
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	90 972	49 155	0	0	0	0	0	140 127
Stav na konci účtovného obdobia	0	63 680	47 536	0	0	0	0	935	112 151

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	117	636	117	0	636
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	117	636	117	0	636

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
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Iné pohľadávky	22 066	0	22 066
Dlhodobé pohľadávky spolu	22 066	0	22 066
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	40 148	25	40 173
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	10 367	0	10 367
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	1 219	1 219
Krátkodobé pohľadávky spolu	50 515	1 244	51 759

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Iné pohľadávky	19 241	0	19 241
Dlhodobé pohľadávky spolu	19 241	0	19 241
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	19 830	0	19 830
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	6 648	0	6 648
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 751	0	2 751
Iné pohľadávky	0	1 244	1 244
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 229	1 244	30 473

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	22 066	19 241
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	22 066	19 241
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 244	1 244
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	50 515	29 229
Krátkodobé pohľadávky spolu	51 759	30 473

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	5 148	2 277
Bežné účty v bankách	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5 148	2 277

7. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Licencia NobelKomplet	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné a služby k nájmu	0	0
Licencia NobelKomplet	0	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 160	9 030
Bonusy	10 160	9 030

8. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku a zásob

Por.č.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
a	b	c
1.	Stavebné úpravy	131 300
2.	Prevádzkové zariadenia	39 531
3.	Zásoby	203 855
	Súčet	374 686

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	-135 180
Vysporiadanie výsledku hospodárenia	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Zníženie neuhradenej straty minulých rokov	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	135 180
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	
Spolu	135 180

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
16 900	63 739	70 610	4	4

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 010	174	1 010	0	174
Rezerva na odchodné	1 010	174	1 010		174
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 172	2 905	2 172	0	2 905
Rezerva na odmeny	0	0	0		0
Rezerva na odchodné	0	0	0		0
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov	2 070	2 131	2 070		2 131
Rezerva na služby	102	774	102		774
Rezerva na mzdy	0	0	0		0
Rezerva na vernostný program	0	0	0		0

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 598	1 010	2 598	0	1 010
Rezerva na odchodné	2 598	1 010	2 598		1 010
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 222	2 172	2 222	0	2 172
Rezerva na odmeny	0	0	0		0
Rezerva na odchodné	0	0	0		0
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	2 083	2 070	2 083		2 070
Rezerva na služby	139	102	139		102
Rezerva na mzdy	0	0	0		0
Rezerva na vernostný program	0	0	0		0

3. Závazky

3.1. Závazky podľa lehoty splatnosti všeobecne okrem bankových úverov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dlhodobé záväzky spolu	522	1 011
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	522	1 011
Krátkodobé záväzky spolu	282 690	251 958
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	282 690	251 908
Záväzky po lehote splatnosti	0	50

3.2. Dlhodobé záväzky

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

Druh záväzku	Bežné účtovné obdobie				
	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	522	522	0	522	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	522	522	0	522	0

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby	
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	1-5 rokov	nad 5 rokov
a	b	c	d	e	f
Záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
z toho: koncernové	0	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	1 011	1 011	0	1 011	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Odlžený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 011	1 011	0	1 011	0

3.3. Krátkodobé záväzky

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

Bežné účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	1-90 dní	91-180 dní	181-365 dní
a	b	c	d	e	f	g
Záväzky z obchodného styku	141 742	141 742	0	141 742	0	0
z toho: koncernové	120 888	120 888	0	120 888	0	0
Krátkodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	139	139	0	139	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	121 577	121 577	0	121 577	0	0
Záväzky voči zamestnancom	9 511	9 511	0	9 511	0	0
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	6 423	6 423	0	6 423	0	0
Daňové záväzky a dotácie	3 298	3 298	0	3 298	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	282 690	282 690	0	282 690	0	0

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	1-90 dní	91-180 dní	181-365 dní
a	b	c	d	e	f	g
Záväzky z obchodného styku	175 147	175 097	50	175 097	0	0
z toho: koncernové	166 623	166 623	0	166 623	0	0
Krátkodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	1 190	1 190	0	1 190	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	61 517	61 517	0	61 517	0	0
Záväzky voči zamestnancom	7 928	7 928	0	7 928	0	0
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	4 882	4 882	0	4 882	0	0
Daňové záväzky a dotácie	1 264	1 264	0	1 264	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky	30	30	0	30	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	251 958	251 908	50	251 908	0	0

3.4. Závazky zo sociálneho fondu

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 011	1 444
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	706	833
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Tvorba sociálneho fondu spolu	706	833
Čerpanie sociálneho fondu	1 195	1 266
Konečný zostatok sociálneho fondu	522	1 011

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	629	804	1 179 240	1 352 364
z toho: koncernové	0	0	13 715	11 272
Zahraničie	0	0	0	0
z toho: koncernové	0	0	0	0

2. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	629	804
Tržby za tovar	1 179 240	1 352 364
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	1 179 869	1 353 168

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 135	4 823
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	5 135	4 823
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

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

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

Vyznamné položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	celkom	z toho koncern	celkom	z toho koncern
a	b	c	d	e
Spotreba - kancelársky materiál, literatúra	359	0	956	0
Spotreba - čistiace a hygienické potreby	651	0	731	0
Spotreba - laboratórny materiál	159	0	128	0
Spotreba - marketingový a reklamný materiál	339	0	163	0
Spotreba - drobný majetok	253	0	1 546	0
Spotreba - IT materiál	0	0	0	0
Spotreba - PHM, materiál pre autá	0	0	0	0
Spotreba - ostatný materiál	35	0	105	0
Spotreba - elektrická energia	4 877	0	5 595	0
Spotreba - plyn, teplo, chlad	12 677	0	15 759	0
Spotreba - voda	170	0	136	0
Spolu	19 520	0	25 119	0

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na prijaté služby, z toho:	230 732	220 333
Opravy a udržiavanie	319	1 438
Cestovné	156	24
Poštovné, prepravné	260	237
Náklady na reprezentáciu	0	202
Nájomné	191 864	181 690
Management fee	14 400	14 400
PO a BOZP	307	337
Upratovanie, zvoz a likvidácia odpadu, stočné, kontroly prostredia, ...	2 203	1 959
Telefón, internet	765	798
Údržba HW, SW, ostatné IT služby	3 757	5 504
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	230	179
Inzercia, reklama, marketing	11 547	11 498
Školenia, personálne agentúry, pridelenia, ...	2 696	0
Licence fee	944	1 083
Náklady na audit	0	0
Zvoz hotovosti, ochrana objektov	428	0
Ostatné služby	856	984
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	274 427	281 716
Mzdové náklady	155 613	166 529
Sociálne, zdravotné poistenie	56 371	57 721
Odstupné, odchodné	0	0
Ostatné sociálne náklady	10 605	11 575
Dane a poplatky	2 108	100
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
Predaný materiál	0	0
Dary	11	0
Pokuty a penále	0	0
Odpis pohľadávky	0	1 805
Manká, škody, expirácie, inventúrne rozdiely, ...	6 243	3 675
Odpisy DNM	0	0
Odpisy DHM	42 260	40 452
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	0	0
Poistenie	369	719
Marketingové a podporné aktivity	0	0
Ostatné	847	-860
Finančné náklady, z toho:	5 728	7 264
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Nákladové úroky	20	56
Ostatné finančné náklady	5 708	7 208

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	825 877	13 715	952 236	11 272
Spolu	825 877	13 715	952 236	11 272

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:	-171 280	x	x	-128 677	x	x
teoretická daň	x	-35 969	21%	x	-27 022	21%
Daňovo neuznané náklady	222 381	46 700	-27%	174 785	36 705	-29%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 840	-386	0%	-4 953	-1 040	1%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			0%			0%
Úmornenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane			0%			0%
Iné			0%			0%
Spolu	49 261	10 345	-6%	41 155	8 643	-7%
Splatná daň z príjmov	x	10 345	-6%	x	8 642	-7%
Odložená daň z príjmov	x	-2 825	2%	x	-2 139	2%
Celková daň z príjmov	x	7 520	-4%	x	6 503	-5%

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	10 367	6 648
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné pohľadávky - cashpooling	0	0
Spolu aktíva	10 367	6 648
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	120 888	166 623
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné záväzky - cashpooling	121 577	61 517
Spolu pasíva	242 465	228 140

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	13 715	11 272
Nákup tovaru	763 331	868 864
Management fee	14 400	14 400
Licence fee	937	1 108
Predaj - ostatné služby	0	0
Nákup - ostatné služby	100	100
Dočasné pridelenie	2 696	0

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	16 900	0	0		16 900
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	169 000	171 000	0		340 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	1 690			0	1 690
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	185 568			0	185 568
Neuhradená strata minulých rokov	-168 584	0	0	-135 180	-303 764
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-135 180	-178 800		135 180	-178 800
Vyplatené dividendy				0	
Ostatné položky vlastného imania	1 215	930	0		2 145

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	16 900	0	0		16 900
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	25 000	144 000	0		169 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0		0
Zákonný rezervný fond	1 690			0	1 690
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	185 568			0	185 568
Neuhradená strata minulých rokov	-78 942	0	0	-89 642	-168 584
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-89 642	-135 180		89 642	-135 180
Vyplatené dividendy				0	
Ostatné položky vlastného imania	-654	1 870	0		1 216

M. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.