

**A. Základné informácie o účtovnej jednotke****A. a,b,c) Základné informácie**

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Lekáreň SILOE, s.r.o.  
 Sídlo: Mudroňova 19, 036 01 Martin  
 Dátum založenia: 24.11.2005  
 Dátum vzniku: 24.11.2005

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Lekárne

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 4                     | 4  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 3                     | 4  |
| Počet vedúcich zamestnancov   | 1                     | 1  |

**A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky**

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  
 riadna  mimoriadna  priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 06.03.2013

**D. Ďalšie informácie**

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.  
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.  
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.  
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

**E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach****E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad**

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  áno  nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód  
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

| Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie |
|--------------------------------|-------------|---|
|                                |             |   |

**E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov****E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou**

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné  provízie  skonto  poistné  clo

**E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou**

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné  provízie  poistné  clo

**E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou**

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

### E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné     provízie     poisťné     clo  
 iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby  
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iný spôsob:

### E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení  
- priame náklady  
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

### E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou

### E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou

### E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou

### E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou

### E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou

### E. c) (19.) Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Prenajatý majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci oceňoval podnik:

nominálnou hodnotou

### E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

**E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

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

| Druh majetku          | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|-----------------------|------------------|----------------|-----------------|
| softvér               | 4 roky           | 25 %           | rovnomerná      |
| budovy, haly, stavby  | 20 rokov         | 5 %            | rovnomerná      |
| dopravné prostriedky  | 4 roky           | 25 %           | rovnomerná      |
| kancelárske prístroje | 4 roky           | 25 %           | rovnomerná      |

**E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy****F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné 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 |                             | 3 077   |                  |          |             |                 |                             | 3 077 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 3 077   |                  |          |             |                 |                             | 3 077 |
| Oprávk                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 3 077   |                  |          |             |                 |                             | 3 077 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 3 077   |                  |          |             |                 |                             | 3 077 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                    |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|--|---------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceneniteľné 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 |  | 3 077   |                    |          |             |                 |                             | 3 077 |
| Prírastky                          |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 3 077   |                    |          |             |                 |                             | 3 077 |
| Oprávk                             |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 3 077   |                    |          |             |                 |                             | 3 077 |
| Prírastky                          |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 3 077   |                    |          |             |                 |                             | 3 077 |
| Opravné položky                    |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Prírastky                          |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Úbytky                             |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Presuny (+/-)                      |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Zostatková hodnota                 |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |         |                    |          |             |                 |                             |       |

## F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|-----------------------|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Pozemky               | Stavby  | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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 |                       | 101 921 | 52 998  |                                       |                                 |             |                 |                             | 154 919 |
| Prírastky                          |                       | 1 787   |   |                                       |                                 |             | 1 787           |                             | 3 574   |
| Úbytky                             |                       |         |   |                                       |                                 |             | 1 787           |                             | 1 787   |
| Presuny (+/-)                      |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 103 708 | 52 998  |                                       |                                 |             |                 |                             | 156 706 |
| Oprávky                            |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 35 676  | 26 598  |                                       |                                 |             |                 |                             | 62 274  |
| Prírastky                          |                       | 5 186   | 12 607  |                                       |                                 |             |                 |                             | 17 793  |
| Úbytky                             |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 40 862  | 39 205  |                                       |                                 |             |                 |                             | 80 067  |
| Opravné položky                    |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Prírastky                          |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Zostatková hodnota                 |                       |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 66 245  | 26 400  |                                       |                                 |             |                 |                             | 92 645  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 62 846  | 13 793  |                                       |                                 |             |                 |                             | 76 639  |

## F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|--|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | 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 |  | 101 921 | 52 998  |                                       |                                 |             |                 |                             | 154 919 |
| Prírastky                          |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 101 921 | 52 998  |                                       |                                 |             |                 |                             | 154 919 |
| Oprávky                            |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 30 579  | 13 991  |                                       |                                 |             |                 |                             | 44 570  |
| Prírastky                          |  | 5 097   | 12 607  |                                       |                                 |             |                 |                             | 17 704  |
| Úbytky                             |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 35 676  | 26 598  |                                       |                                 |             |                 |                             | 62 274  |
| Opravné položky                    |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Prírastky                          |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Presuny (+/-)                      |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Zostatková hodnota                 |  |         |   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 71 342  | 39 007  |                                       |                                 |             |                 |                             | 110 349 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 66 245  | 26 400  |                                       |                                 |             |                 |                             | 92 645  |

## F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

| Druh pohľadávky   | Riadok súvahy | Dôvod tvorby | Stav k 1.1. BO | Prírastky | Úbytky | Stav k 31.12. BO |
|---|---------------|--------------|----------------|-----------|--------|------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)                             | 038           |              |                |           |        |                  |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)        | 039           |              |                |           |        |                  |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)   | 040           |              |                |           |        |                  |
| 3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 041           |              |                |           |        |                  |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A           | 042           |              |                |           |        |                  |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)       | 043           |              |                |           |        |                  |
| 6. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)          | 044           |              |                |           |        |                  |
| 7. Odložená daňová pohľadávka (481A)  | 045           |              |                |           |        |                  |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)                          | 046           |              |                | 251       | 251    |                  |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A)       | 047           |              |                | 251       | 251    |                  |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)   | 048           |              |                |           |        |                  |
| 3. Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 049           |              |                |           |        |                  |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A           | 050           |              |                |           |        |                  |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)       | 051           |              |                |           |        |                  |
| 6. Sociálne poistenie (336) - 391A  | 052           |              |                |           |        |                  |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A        | 053           |              |                |           |        |                  |
| 8. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A)          | 054           |              |                |           |        |                  |

## F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |           |   |  |                                    |
|---|---------------------------------------|-----------|---|--|------------------------------------|
|   | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a   | b                                     | c         | d   | e  | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   |                                       | 251       |   | 251  |                                    |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |           |   |  |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |           |   |  |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |           |   |  |                                    |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |           |   |  |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         |                                       | 251       |   | 251  |                                    |

## F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a  | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 94 033              |                      | 94 033           |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   | 26 132              |                      | 26 132           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | 120 165             |                      | 120 165          |

## F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny  | 4 756                 | 3 451  |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 271                   |  |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |  |
| Peniaze na ceste  |                       |  |
| <b>Spolu</b>  | 5 027                 | 3 451  |

## F. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| a   | b                     | c  |
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |  |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 968                   | 1 168  |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |  |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 545                   | 759  |

## G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

## G. a)

**G. a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

| Text   | Suma  |       |
|--|-------|-------|
|  | BO    | PO    |
| Základné imanie celkom   | 6 639 | 6 639 |
| Počet akcií (a.s.)   |       |       |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)                               |       |       |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)       |       |       |
| - Magdaléna Krausová   | 6 639 | 6 639 |
| -  |       |       |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní               |       |       |
| Hodnota upísaného vlastného imania                             | 6 639 | 6 639 |
| Hodnota splateného základného imania                           | 6 639 | 6 639 |
| Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou |       |       |
| ovládanými osobami, v ktorých má účt. jednotka podstatný vplyv |       |       |

**G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata                              | 1 948  |
| Vysporiadanie účtovnej straty               | Bežné účtovné obdobie                        |
| Zo zákonného rezervného fondu               |  |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        | 1 948  |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |  |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov |  |
| Iné   |  |
| Spolu                                       | 1 948  |

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku**

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| 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:      |                                    |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:    | 1 345                              | 1 163  | 1 345    |          | 1 163                           |
| rezerva na dovolenku a poistné | 1 345                              | 1 163  | 1 345    |          | 1 163                           |

**G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku**

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

| 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:      |  |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:    | 1 379  | 1 345  | 1 379    |          | 1 345                           |
| rezerva na dovolenku a poistné | 1 379  | 1 345  | 1 379    |          | 1 345                           |

**G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti**

| Text                         | Suma   |        |
|------------------------------|--------|--------|
|                              | BO     | PO     |
| Záväzky do lehoty splatnosti | 49 460 | 76 487 |
| Záväzky po lehote splatnosti |        | 414    |

## G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku                   | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov |
|--|-------------|--|--|--|
| 104 - Ostatné dlhodobé záväzky             | 59 048      |  | 59 048   |  |
| 107 - Záväzky z obchodného styku           | 49 460      | 49 460                                       |  |  |
| 109 - Nevyfakturované dodávky              | 405         | 405  |  |  |
| 112 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 151 445     | 151 445                                      |  |  |
| 113 - Záväzky voči zamestnancom            | 2 906       | 2 906  |  |  |
| 114 - Záväzky zo sociálneho poistenia      | 1 952       | 1 952  |  |  |
| 115 - Daňové záväzky a dotácie             | 1 783       | 1 783  |  |  |
| 116 - Ostatné záväzky                      | 32 265      | 32 265                                       |  |  |
| Spolu:                                     | 299 264     | 240 216                                      | 59 048   |  |

## G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | 59 048                | 124 414                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       | 15   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 59 048                | 124 399                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | 240 216               | 208 004                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 240 216               | 207 590                                      |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       | 414  |

## G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 15                    | 79   |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 297                   | 310  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 12                    |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 309                   | 310  |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 324                   | 374  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   |                       | 15   |

## G. i) Bankové úvery

| Názov položky                   | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a                               | b    | c              | d                | e  | f   | g   |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                |                  |  |   |   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |  |   |   |
| kontokorent Tatrabanka          | EUR  |                |                  |  |   | 4 384   |

## G. i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

| Názov položky                       | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| a                                   | b    | c              | d                | e  | f   | g   |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                |                  |  |   |   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                |                  |  |   |   |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                |                  |  |   |   |
| finančný výpomoc od spoločníka      | EUR  |                |                  |  | 91 313  | 123 681   |

## G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   |                       |  |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: |                       | 50   |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |  |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  |                       |  |

## G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO: 108  
z toho istina je: 103 a finančný náklad je: 5  
2) Suma istiny u prenajímateľa a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |  |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |  |                    |
|-----------------|-------------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|
|                 | Splatnosť               |  |                    | Splatnosť                                    |  |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c  | d                  | e  | f  | g                  |
| Istina          | 103                     |  |                    | 7 439  | 719                                      |                    |
| Finančný náklad | 5                       |  |                    | 425  | 5  |                    |
| <b>Spoľu</b>    | <b>108</b>              |  |                    | <b>7 864</b>                                 | <b>724</b>                               |                    |

## H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

## H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Produkt A: tovar  
Produkt B: služby

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) |  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) |  | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) |  |
|---------------|--|--|--|--|--|--|
|               | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a             | b  | c  | d  | e  | f  | g  |
| SR            | 902 974                                      | 948 136                                      | 46   |  |  |  |
| <b>Spoľu</b>  | <b>902 974</b>                               | <b>948 136</b>                               | <b>46</b>                                    |  |  |  |

## H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:                  | 5 027                 | 5 701  |
| aktivácia vnútroorganizačných služieb                             | 5 027                 | 5 701  |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 3 951                 | 5 318  |
| tržby za recepty  | 3 571                 | 3 556  |
| ostatné prevádzkové výnosy  | 380                   | 1 762  |
| Finančné výnosy, z toho:  |                       | 501  |
| Kurzové zisky, z toho:  |                       |  |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    |                       |  |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              |                       | 501  |
| úroky   |                       | 1  |
| prebytok na finančnom majetku                                     |                       | 500  |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                 |                       |  |

**H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |  |
| Tržby z predaja služieb                 | 46                    |  |
| Tržby za tovar                          | 902 974               | 948 136                                      |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 8 598                 | 9 257  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>911 618</b>        | <b>957 393</b>                               |

**I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch****I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

| Položky nákladov                                | Hodnota |        |
|---|---------|--------|
|   | BO      | PO     |
| Účtovníctvo, poradenstvo, administratívne práce | 10 546  | 10 440 |
| Nájomné   | 5 016   | 5 166  |
| Služby s PC                                     | 2 719   | 2 488  |
| Telefón, poštovné                               | 1 918   | 1 670  |
| Oprava a údržba                                 | 1 167   | 4 841  |

**I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

| Položky nákladov          | Hodnota |    |
|---------------------------|---------|----|
|                           | BO      | PO |
| Tvorba opravných položiek | 251     |    |
| Odpis pohľadávky          | 64      |    |
| Manká a škody             | 6 812   | 68 |

**I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát**

| Položky nákladov   | Hodnota |       |
|--|---------|-------|
|  | BO      | PO    |
| Kurzové straty spolu, z toho:                                  |         |       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka |         |       |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:          | 5 878   | 6 306 |
| debetné úroky  | 466     | 1 079 |
| Poistné  | 2 658   | 2 661 |
| bankové poplatky   | 2 754   | 2 546 |

**N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami****N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov neuzavretých na základe obvyklých podmienok so spriaznenými osobami**

| Spriaznená osoba     | Druh obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |  | Percentuálne vyjadrenie obchodu |  |
|----------------------|--------------|------------------------------|--|---------------------------------|--|
|                      |              | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                    | b            | c                            | d  | c                               | d  |
| Krausová Magdaléna   | 08           | 242 861                      | 240 125                                      |                                 |  |
| Karusová Magdaléna   | 01           | 3 996                        | 3 996  |                                 |  |
| Kraus Miroslav       | 01           | 2 400                        | 2 400  |                                 |  |
| Lofajová Mária       | 01           | 6 000                        | 6 000  |                                 |  |
| lekáreň CARITAS, sro | 01           | 6 754                        | 13 796                                       |                                 |  |
| lekáreň CARITAS, sro | 02           | 7 538                        | 18 816                                       |                                 |  |
| lekáreň CARITAS, sro | 08           | 20 000                       | 20 000                                       |                                 |  |

**P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**

**P. a - n) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

| 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  | 6 639                              |           |        |         | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania  |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio  |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy   |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond  | 664                                |           |        |         | 664                             |
| Nedeliteľný fond   |                                    |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 3 523                              |           | 1 960  |         | 1 563                           |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -1 948                             |           | 6 812  |         | -8 760                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |                                    |           |        |         |                                 |

**P. a - n) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania**

| Položka vlastného imania   | Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a  | b  | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie  | 6 639  |           |        |         | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |  |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania  |  |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |  |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio  |  |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy   |  |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |  |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |  |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |  |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |  |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond  | 664  |           |        |         | 664                             |
| Nedeliteľný fond   |  |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |  |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 38 801                                       |           | 35 278 |         | 3 523                           |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   |  |           |        |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -18 686                                      | 16 738    |        |         | -1 948                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |  |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             |  |           |        |         |                                 |

**P. I) Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend**

Rozdelenie hospodárskeho výsledku a výška vyplatených dividend je uvedená v časti G.a3) a P.a-n).