

A. Informácie o účtovnej jednotke**A.1. Základné údaje spoločnosti**

Lekáreň sv. Agáty s.r.o.
Moldavská cesta 8/A
040 11 Košice

Spoločnosť Lekáreň sv. Agáty, s.r.o. bola zapísaná do obchodného registra dňa 08.07.2009 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sro, vložka číslo: 29200/V), IČO 44 851 065.

A.2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni

A.3. Priemerný počet zamestnancov**1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 5 | 5 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 5 | 5 |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

A.4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna podľa § 16 odst. 4 Zákona 431//2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**Konatelia:**

Mgr. Tomáš Slechan
Ing. Marián Hodák

Spoločníci:

MIRAKL, a.s.
Moldavská cesta 8/A, 040 11 Košice
IČO: 35895136
OR OS Košice I., odd. Sa, vložka č. 1448/V

C. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

D. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Mirakl, a.s., so sídlom Moldavská 8/A, Košice, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Materská spoločnosť Mirakl, a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti FORSONO HOLDINGS, a táto spoločnosť má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Účtovná závierka spoločnosti je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Penta Investments Limited, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C&I CENTER, 2nd floor, P.C. 3803, Limassol, Cyprus a tá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky Penta Holding Limited so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C&I CENTER, 2nd floor, P.C. 3803, Limassol, Cyprus.

Konsolidované účtovné závierky sú dostupné v spoločnosti Penta Holding Limited. Konsolidované účtovné závierky sú uložené v obchodnom registri, ktorý vedie Department of Registrar of Companies and Official Receiver so sídlom Makarios Avenue, Xenios Building, PC 1427 Nicosia, Cyprus.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t.j. v eurách.

Účtovníctvo sa vedie 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.

b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| Druh majetku | Životnosť | Ročná sadzba odpisov |
|--|--------------|----------------------|
| Budovy a stavby, vrátane technického zhodnotenia | 240 mesiacov | 5,00% |
| Klimatizačné jednotky, teplovzdušné clony | 144 mesiacov | 8,30% |
| Kancelársky nábytok, zabezpečovacie zariadenia, svetelné reklamy | 72 mesiacov | 16,70% |
| Autá, kancelárska technika, programové vybavenie | 48 mesiacov | 25,00% |
| Lekárenský nábytok, prístrojové vybavenie lekárne | 72 mesiacov | 16,66% |

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

Dlhodobý hmotný majetok a zásoby sú poistené pre prípad škôd krádežou a živelnou pohromou cez maklérsku spoločnosť MARSH. Poistné sumy sú nastavené ako sumárne čísla všetkých lekární v rámci majetku a zásob ČR a SR, pričom každá lekáreň je poistená na aktuálny účtovný zostatok.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s ich obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyožiteľné pohľadávky.

f) Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

g) 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.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizik alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) 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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Prenájom (lízing)

Spoločnosť nemá prenájom majetku formou leasingu.

l) Cudzí mena

Spoločnosť neúčtovala v cudzej mene.

m) Výnosy

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. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 rozhodol jediný spoločník – bola preúčtovaná ako neuhradená strata minulého obdobia.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 rozhodne jediný spoločník .

Návrh štatutárneho orgánu je takýto:

- Hospodársky výsledok – strata bude preúčtovaná ako neuhradená strata min. obdobia

2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 303 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 303 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 303 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 303 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 384 | 0 | 0 | 0 | | | 384 |
| Prírastky | 0 | 576 | 0 | 0 | 0 | | | 576 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 960 | 0 | 0 | 0 | | | 960 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | 0 | | 0 |
| Úbytky | | | | | | 0 | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 1 919 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | 1 343 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 2 303 | 0 | 0 | 0 | 2 303 | 0 | 4 606 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 303 | 0 | 2 303 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 303 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 303 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Prírastky | 0 | 384 | 0 | 0 | 0 | | | 384 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 384 | 0 | 0 | 0 | | | 384 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 0 | | 0 |
| Prírastky | | | | | | 0 | | 0 |
| Úbytky | | | | | | 0 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | 1 919 |

4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---|------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|--------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 14 890 | 0 | 0 | 2 162 | 0 | 0 | 17 052 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 14 890 | 0 | 0 | 2 162 | 0 | 0 | 17 052 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 2 865 | 0 | 0 | 991 | | | 3 856 |
| Prírastky | | 0 | 3 100 | 0 | 0 | 1 081 | | | 4 181 |
| Úbytky | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | 5 965 | 0 | 0 | 2 072 | | | 8 037 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 13 196 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | 9 015 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|---|---|------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|--------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 14 890 | 0 | 0 | 2 162 | 17 432 | 0 | 34 484 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17 432 | 0 | 17 432 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 14 890 | 0 | 0 | 2 162 | 0 | 0 | 17 052 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Prírastky | | 0 | 2 865 | 0 | 0 | 991 | | | 3 856 |
| Úbytky | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | 2 865 | 0 | 0 | 991 | | | 3 856 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 12 025 | 0 | 0 | 1 171 | 0 | 0 | 13 196 |

11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| 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 |
| Materiál | 0 | | | | 0 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0 | | | | 0 |
| Výrobky | 0 | | | | 0 |
| Zvieratá | 0 | | | | 0 |
| Tovar | 714 | 780 | 1 279 | | 216 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | 0 |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | 0 |
| Zásoby spolu | 714 | 780 | 1 279 | 0 | 216 |

14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0 | 0 | 10 188 | | 10 188 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 2 659 | 0 | -2 659 | | 0 |
| Pohľadávky spolu | 2 659 | 0 | 7 529 | 0 | 10 188 |

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 234 972 | 175 754 | 410 726 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 12 701 | | 12 701 |
| Iné pohľadávky | | | 1 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 247 673 | 175 754 | 423 428 |

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 6 128 | 5 601 |
| Bežné bankové účty | 0 | 31 872 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 6 128 | 37 474 |

22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 0 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Pridel do zákonného rezervného fondu | |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Pridel do sociálneho fondu | |
| Pridel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 0 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | -75738,14 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 0 |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | -75 738 |
| Iné | |
| Spolu | -75 738 |

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|-----------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 2 320 | 4 961 | 1 905 | 0 | 5 376 |
| na dovolenku | 1 867 | 894 | 1 762 | | 998 |
| ostatné | 77 | -77 | 0 | | 0 |
| na nevyfaktúrované služby | 50 | 233 | 0 | | 283 |
| na odmeny | 0 | 1 343 | 0 | | 1 343 |
| na vernostný systém | 327 | 2 568 | 143 | | 2 751 |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-----------------------------|--|--------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 893 | 48 600 | 47 173 | 0 | 2 320 |
| na dovolenku | 833 | 12 157 | 11 123 | | 1 867 |
| ostatné | 0 | 35 687 | 35 610 | | 77 |
| na nevyfaktúrované služby | 60 | -10 | 0 | | 50 |
| na odmeny | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| na vernostný systém | 0 | 767 | 440 | | 327 |
| | | | | | |

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti | 11 200 | 517 614 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 667 511 | 264 932 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 678 711 | 782 546 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 386 | 286 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 386 | 286 |

25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22% | 23% |
| Odložená daňová pohľadávka | 3 339 | 856 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 385 | 268 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 306 | 295 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 306 | 295 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 305 | 178 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 386 | 385 |

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 14 479 | 14 011 |
| Tržby za tovar | 2 330 028 | 2 285 962 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 2 344 507 | 2 299 973 |

36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|--------|---------|--|------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -69 168 | x | x | -76 589 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 15 488 | | | 16 469 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 716 | | | 23 | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | -54 397 | | | -60 143 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 0 | | x | 4 | |
| Odložená daň z príjmov | x | -2 483 | | x | -854 | |
| Celková daň z príjmov | x | -2 483 | | x | -850 | |

37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| Základné imanie | 5 000 | 0 | 0 | | 5 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 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 |
| Zákonný rezervný fond | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -19 065 | 0 | 75 738 | | -94 803 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -75 738 | | | | -66 685 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | 0 | 0 | 0 | | 0 |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| Základné imanie | 5 000 | 0 | 0 | | 5 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 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 |
| Zákonný rezervný fond | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -85 876 | 66 812 | 0 | | -19 065 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 66 812 | | | | -75 738 |
| Ostatné položky vlastného imania | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | 0 | 0 | 0 | | 0 |