

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

### A. a,b,c) Základné informácie

MOnPharm s.r.o.  
 Rubínova 1, 900 25 Chorvátsky Grob  
 IČO: 46215786  
 DIČ: 2023291215

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: MOnPharm, s.r.o.  
 Sídlo: Rubínova 1, 90025 Chorvátsky Grob  
 Dátum založenia: 24.05.2011  
 Dátum vzniku: 28.06.2011

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)  
 reklamná, inzertná a propagačná činnosť  
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu  
 sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb  
 marketing - prieskum trhu a verejnej mienky  
 leasingová činnosť  
 poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
Počet vedúcich zamestnancov	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: 10.02.2014

## D. Ďalšie informácie

- a) rozpracované v časti E.
- b) rozpracované v časti F.
- c) rozpracované v časti G.
- d) rozpracované v časti H.
- e) rozpracované v časti I.
- f) rozpracované v časti J.
- g) rozpracované v časti K.
- h) rozpracované v časti L.
- i) rozpracované v časti M a N.
- j) rozpracované v časti O.
- k) rozpracované v časti P.
- 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) (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     poistné     clo  
 iné    Poštovné

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) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

v menovitých hodnotách.

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

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

v menovitých hodnotách.

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

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

v menovitých hodnotách.

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

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

v menovitých hodnotách.

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

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

v menovitých hodnotách.

## E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

v menovitých hodnotách.

## F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy

**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	31 577	3 482	35 059
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 907		1 907
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>33 484</b>	<b>3 482</b>	<b>36 966</b>

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 666	3 004
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 497	39 722
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>4 163</b>	<b>42 726</b>

**F. zc) 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
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	684	303
PharmNet	259	259
Dynamické reklamné logo	66	
NOD antivírus	9	23
Doména I.	7	
Doména II.	13	
Poistenie podnikateľa	306	
Webhosting		21
Optimum	23	
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

**G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy****G. a)**

**G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	49 730
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	500
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	34 480
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	14 750
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>49 730</b>

**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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	5 459	8 090	9 294		4 255
Z - Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	4 277			702	3 575
Z - Rezerva na spotrebu energií	260	480	700		40
Z - Rezerva na spracovanie závierky a daňového priznania	140	140	140		140
Ú - Rezerva na spracovanie účtovníctva	600	6 000	6 100		500
Ú - Rezerva na prevádzkové náklady	183	725	908		
Ú - Rezerva na nájomné		1 446	1 446		

**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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	3 105	12 909	10 554		5 460
Z - Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	2 255	4 277		2 255	4 277
Z - Rezerva na spotrebu energie	240	1 020	1 000		260
Z - Rezerva na uzávierku účtovníctva za rok 2013	120	140	120		140
Ú - Rezerva na účtovníctvo	500	600	500		600
Ú - Rezerva na podporu internetovej aplikácie		24	24		
Ú - Rezerva na nájomné		1 800	1 800		
Ú - Rezerva na prevádzkové náklady		548	365		183
Ú - Rezerva na finančnú odmenu	-10		-10		

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

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	47 948	39 466
Záväzky po lehote splatnosti	13 139	13 227

**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
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	318		318	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	53 105	53 105		
131 - Záväzky voči zamestnancom	3 966	3 966		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	2 615	2 615		
133 - Daňové záväzky a dotácie	1 081	1 081		
Spolu:	61 085	60 767	318	

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	12 752	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 752	
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	40 116	52 693
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	39 729	39 466
Záväzky po lehote splatnosti	387	13 227

**G. g) Záväzky zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	114	108
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	281	178
Čerpanie sociálneho fondu	77	172
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	318	114

**H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch****H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**A - tovar  
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
Slovenská republika	599 343	574 101	963	776		
<b>Spolu</b>	<b>599 343</b>	<b>574 101</b>	<b>963</b>	<b>776</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		776
Tržby za tovar	599 343	574 101
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 086	1 613
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>604 392</b>	<b>576 490</b>

**I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**

**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Opravy a udržiavanie	13 008	
Cestovné	14 216	13 300
Nájomné	10 156	7 133
Vedenie účtovníctva	7 570	7 310
Upratovanie	4 473	678
Mzdové náklady	54 149	34 461
Zákonné sociálne poistenie	19 160	12 139
Manká a škody	2 368	2 476

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

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Nájomné	10 156	7 133
Vedenie účtovníctva	7 570	7 310
Ostatné služby	3 494	3 967

**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 závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Bankové poplatky za platobné termíny	2 178	1 865

**P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania****P. a - m) (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
Základné imanie	5 000				5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond		500			500
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-34 480	34 480			
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	49 730	6 433	49 730		6 433
Vyplatené dividendy		14 750			14 750
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**P. a - m) (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	5 000				5 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-22 105	-12 375			-34 480
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-12 375	49 730	-12 375		49 730
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**Miesto pre ďalšie záznamy**