

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

A. Informácie o účtovnej jednotke**Obchodné meno a sídlo:** Herba Drug s.r.o., Mlynská 1335, 053 11 Smižany**Právna forma:** spoločnosť s ručením obmedzeným**Dátum založenia:** spoločenská zmluva z 17.1.1997.**Dátum vzniku:** 30.4.1997 delimitáciou spoločnosti Argo s.r.o.**IČO:** 36172944**Hlavný predmet činnosti:** Výroba kozmetických a čistiacich prostriedkov

Účtovná jednotka sa zaoberá aj naďalej výrobou kozmetických a čistiacich prostriedkov v svojich vlastných výrobných priestoroch.

Od marca 2013 sa začala zaoberať aj prípravou výroby obalov z plastov.

Účtovná závierka spoločnosti Herba Drug s.r.o. k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona o účtovníctve č.431/2002 Z.z. v znení noviel za obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená Valným zhromaždením dňa 25.06.2014. Účtovná závierka bola spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky za rok 2013 uložená do zbierky listín obchodného registra 25.06.2014.

Valné zhromaždenie zo dňa 25.06.2014 schválilo spoločnosť KOŠICE Audit s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za rok 2014.

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 44,1 | 46,2 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 45 | 43 |
| počet vedúcich zamestnancov | 5 | 5 |

Spoločnosť je riadená konateľmi spoločnosti, ktorí sú aj jej zamestnancami.

B. Informácie o členoch štatutárnych a iných orgánoch

Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

| Spoločník, akcionár a | Výška podielu na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % d | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|--|--|
| | absolútne b | v % c | | |
| Ing. Ivan Milý, spoločník, konateľ | 22423 | 100 | 100 | 100 |
| Ing. Soňa Milá, konateľ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| | | | | |
| Spolu | 22423 | 100 | 100 | 100 |

V hodnotenom období nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov.

C. Informácie o konsolidovanom celku.

Spoločnosť Herba Drug s.r.o. nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku

D.,E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

Pri účtovaní zásob postupuje účtovná jednotka podľa spôsobu A. Pri vyskladnení zásob sa používa metóda FIFO.

Spôsob oceňovania majetku a záväzkov:

Účtovná jednotka oceňuje majetok a záväzky ku dňu účtovného prípadu:

Obstarávacou cenou – dlhodobý nehmotný, hmotný, finančný majetok a zásoby obstarané kúpou.

Do obstarávacej ceny vstupuje cena obstarania, dopravné a clo. Doprava a iné náklady súvisiace s obstaraním fakturované samostatne sa účtujú na náklady súvisiace s obstaraním a rozpúšťajú sa 1 x mesačne k vyskladneným zásobám pomocou koeficientu:

$$\text{Poč.stav CR} + \text{prírastky}$$

Koef.CR= _____

$$\text{Poč.stav zásob} + \text{prírastky}$$

Rozpustenie nákladov súvisiacich s obstaraním:

Koef.CR x vyskladnené zásoby.

Menovitou hodnotou – peňažné prostriedky, pohľadávky, záväzky, ceniny a podiely pri ich vzniku.

Vlastnými nákladmi – zásoby tvorené vlastnou činnosťou/zahŕňajú priamy materiál, mzdy a ostatné priame náklady súvisiace s ich vytvorením/

Odpisový plán pre dlhodobý majetok – plán účtovných odpisov má účtovná jednotka zostavený tak, že za základ vzala metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby účtovných a daňových odpisov sa rovnajú. Účtovný odpis začína mesiacom zaradenia. Dlhodobý majetok, ktorý nespĺňa podmienky pre zaradenie

do DHIM podľa zákona o dani z príjmov a účtovná jednotka rozhodne o jeho zaradení, takýto majetok odpisuje 13 mesiacov počnúc mesiacom zaradenia.

Náklady a príjmy budúcich období – sa vykazujú vo výške potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti.

Výdavky a výnosy budúcich období – sa vykazujú vo výške potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti

Rezervy – má spoločnosť vytvorené v očakávanej výške/ nevyčerpané dovolenky a na činnosť auditu/

Cudzia mena – Majetok a záväzky v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene /okrem preddavkov/ sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky prepočítajú kurzom určeným ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Účtovná v jednotlivých účtovných prípadoch zachováva časové rozlíšenie nákladov a výnosov a rovnako výdavkov a príjmov.

Účtovnej jednotke bol 28.11.2013 schválený NFP z fondov EÚ v rámci projektu na podporu zavádzania inovatívnych a vyspelých technológií na súbor väziacich, miešacích a plniacich zariadení na výrobu emulznej kozmetiky. Projekt bol schválený vo výške 939.430,20 EUR a NFP predstavuje 50% hodnoty projektu.

21.05.2014 bol účtovnej jednotke schválený ďalší NFP z fondov EÚ na technológiu na výrobu obalov vo výške 188.826,- EUR O schválenom NFP účtovná jednotka účtovala na účte 346 prostredníctvom účtu 384, výnosov budúcich období dlhodobých.

F. Informácie o údajoch na strane aktív.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a nehmotného majetku za obdobie od 1.1.2014-31.12.2014 a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 1.1.2013 – 31.12.2013 je v nižšie uvedených tabuľkách.

Na nehnuteľný majetok/stavby/ je záložné právo v prospech veriteľa na sumu 469.110,50 a 670.575,55 EUR/ohodnotenie bankou/. Nehnuteľný majetok je poistený v Komunálnej poisťovni a.s. na sumu 1.820.380,- EUR administratívne budovy a 524.359,- EUR na výrobné budovy a haly. Rovnako sú poistené aj zásoby.

Spoločnosť k DNM , DHM , DFM a k zásobám opravné položky netvorila.

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|---------|--------------------------|----------|---------------------|-------------------------|-----------------------------------|--------|
| | Aktivo- vané náklady na vývoj | Softvér | Oceni- teľné práva | Goodwill | Ostat- ný DNM | Obsta- rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| A | b | c | d | e | f | g | h | l |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 17169 | 8221 | 415000 | | | | | 440390 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 17169 | 8221 | 415000 | | | | | 440390 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| Oprávky | | | | | | | | |
|---|-------|------|--------|--|--|--|--|--------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 17169 | 4144 | 124488 | | | | | 145801 |
| Prírastky | | 1392 | 41496 | | | | | 42888 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 17169 | 5536 | 165984 | | | | | 188689 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 4077 | 290512 | | | | | 294589 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2685 | 249016 | | | | | 251701 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia | | | | | | | |
|---|--|---------|--------------------------|----------|---------------------|-------------------------|-----------------------------------|--------|
| | Aktivo- vané náklady na vývoj | Softvér | Oceni- teľné práva | Goodwill | Ostat- ný DNM | Obsta- rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| A | b | c | d | e | f | g | h | l |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 17169 | 7471 | 415000 | | | | | 439640 |
| Prírastky | | 750 | | | | 750 | | 1500 |
| Úbytky | | | | | | 750 | | 750 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 17169 | 8221 | 415000 | | | 0 | | 440390 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 17169 | 2752 | 82992 | | | | | 102913 |
| Prírastky | | 1392 | 41496 | | | | | 42888 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 17169 | 4144 | 124488 | | | | | 145801 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| Opravné položky | | | | | | | | |
|---|--|------|--------|--|--|--|--|--------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 4719 | 332008 | | | | | 336727 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 4077 | 290512 | | | | | 294589 |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobia |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobia | | | | | | | | |
|---|-----------------------|--------|---|---|--|---------------------|------------------------------|--|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí | Pestova- teľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Os- tatný DHM | Ob- stará- vaný DHM | Poskyt- nuté pred- davky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | J |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 19869 | 777809 | 641933 | | | 9763 | 4017 | | 1453391 |
| Prírastky | | | 73244 | | | | 289930 | 58850 | 363174 |
| Úbytky | | | 32057 | | | | 73244 | | 105301 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 19869 | 777809 | 683120 | | | 9763 | 220703 | 58850 | 1770114 |
| Oprávk | | | | | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| | | | | | | | | | |
|---|-------|--------|--------|--|--|------|--------|--|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 451957 | 618900 | | | 1241 | | | 1072098 |
| Prírastky | | 37070 | 15481 | | | 1236 | | | 53787 |
| Úbytky | | | 32057 | | | | | | 32057 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 489027 | 602324 | | | 2477 | | | 1093828 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 19869 | 325852 | 23033 | | | 8522 | 4017 | | 381293 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 19869 | 288782 | 80796 | | | 7286 | 220703 | | 676286 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia | | | | | | | | |
|---|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | 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 | 19869 | 777809 | 643336 | | | 7523 | 2738 | | 1451275 |
| Prírastky | | | 5135 | | | 2240 | 8654 | | 16029 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ

3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ

2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| | | | | | | | | | |
|---|-------|--------|--------|--|--|------|------|--|---------|
| Úbytky | | | 6538 | | | | 7375 | | 13913 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 19869 | 777809 | 641933 | | | 9763 | 4017 | | 1453391 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 413910 | 608883 | | | | | | 1022793 |
| Prírastky | | 38047 | 16555 | | | 1241 | | | 55843 |
| Úbytky | | | 6538 | | | | | | 6538 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 451957 | 618900 | | | 1241 | | | 1072098 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 19869 | 363899 | 34453 | | | 7523 | 2738 | | 428482 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 19869 | 325852 | 23033 | | | 8522 | 4017 | | 381293 |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Založeným DHM sú stavby, uvedená hodnota je podľa ohodnotenia a výpočtov banky

| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 1139686,05 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-------------|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 37078 | | | | | | | | 37078 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | 15700 | | | | | | | | 15700 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 21378 | | | | | | | | 21378 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 37078 | | | | | | | | 37078 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 21378 | | | | | | | | 21378 |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|-----------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a | b | c | d | e | f |
| Dcérske účtovné jednotky | | | | | |
| Herba Drug PLN,PL | 80 | 80 | | | 0 |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | 0 |

Dcérska spoločnosť Herba Drug PLN je už niekoľko rokov neaktívna.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

Spoločnosť dlhové cenné papiere nevlastní.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|------------------|------------------|---|---------------------------------|
| A | b | c | d | e | f |
| Do splatnosti viac ako päť rokov | 2195 | | 273 | | 1922 |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | 211569 | | 58659 | 152910 | 0 |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky spolu | 213764 | | | | 1922 |

Dlhodobá pôžička vo výške 152.910,- Eur bola preúčtovaná na krátkodobú pôžičku.

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

Spoločnosť OP k zásobám netvorila.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| Nehuteľnosť na predaj | Hodnota |
|--|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | 0 |
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | 0 |

Spoločnosť nevlastní nehnuteľnosti určené na predaj.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 18871 |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Pre tento bod poznámok spoločnosť nemá náplň.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) 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 | 22480 | | 37 | | 22443 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 22480 | | 37 | | 22443 |

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

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | D |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 1922 | | 1922 |
| Iné pohľadávky | 35 | | 35 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| | | | |
|--|---------------|--------------|---------------|
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 1957 | | 1957 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 106682 | 25173 | 131855 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 165910 | | 165910 |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 664236 | | 664236 |
| Iné pohľadávky | 10262 | | 10262 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 947090 | 25173 | 972263 |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|----------------------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 97117 |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 3201 | 4668 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 3178 | 7289 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 6379 | 11957 |

Spoločnosť CP na obchodovanie nevlastní.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Spoločnosť opravné položky netvorila.

Informácie k časti F. písm.zb, prílohy č.3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 1775 | 1822 |
| Nájom park.plochy | 1775 | 1822 |
| | | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 4718 | 4555 |
| Havarijné,zákonné poist.automobilov | 2791 | 1634 |
| Poistenie majetku | 1239 | 1239 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 101 | 87332 |
| Finančný bonus k nakup. tovaru | | 87332 |
| Alik.č.úrokov k posk.pôžičke | 101 | |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
Spoločnosť majetok neprenajíma.

G. Informácie o údajoch na strane pasív

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 51827 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| | |
|---|--------------|
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | 2765 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 49062 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 51827 |

Tabuľka č. 2

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

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

Tabuľka č. 1

| 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: | 9178 | 12049 | 9178 | | 12049 |
| Na nevyčerpané dovol. | 7578 | 10449 | 7578 | | 10449 |
| Na audit | 1600 | 1600 | 1600 | | 1600 |
| | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|------------------------------------|--|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 9849 | 9178 | 9520 | 329 | 9178 |
| Na nevyčerpané dovol. | 8249 | 7578 | 7920 | 329 | 7578 |
| Na audit | 1600 | 1600 | 1600 | | 1600 |
| | | | | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 64684 | 35819 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 64684 | 35819 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 745986 | 816183 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 495809 | 445746 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 250177 | 370437 |

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) 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: | 19736 | 21424 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 19736 | 21424 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | 4 |
| odpočítateľné | | 4 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| | | |
|--|------|------|
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | 35 | 1 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 1 | 3 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 1 | 3 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 4342 | 4713 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 371 | 740 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 371 | 740 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1231 | 85 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 2821 | 2743 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 2821 | 2743 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 3663 | 1597 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 389 | 1231 |

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| 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 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
|--|-----|-------|------|--------|--------|--------|
| Inv.úver č.77929811 | EUR | 2,822 | 2019 | 120923 | 120922 | 0 |
| Inv.úver č.76389411 | EUR | 2,726 | 2019 | 10 | 10 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé bankové úvery / limit 400.000,- EUR u kontokor./ | | | | | | |
| Kontokorentný úver | EUR | 2,923 | 2014 | 387804 | 387804 | 394436 |
| Investičný úver 1305 | EUR | 5,123 | 2015 | 3643 | 3643 | 36539 |
| Investičný úver 1306 | EUR | 5,223 | 2015 | 28444 | 28444 | 62589 |

Inv.úver č.77929811 je poskytnutý na 600.000,- Eur a č.76389411 na 420.000,- EUR

Tabuľka č. 2

| 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 |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Pôžička od p.Vranová | EUR | 6 | neurčitý | 13278 | 13278 | 13278 |
| Pôžička od p.Brodnianská | EUR | 6 | neurčitý | 16597 | 16597 | 16597 |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| | | | | | | |

Zabezpečenie úveru:

hodnota zabezpečenia

Kontokorentný: č.úctu 2823108353

| | |
|---|----------------|
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-dokončené komerčné stavby | 469.110,50 EUR |
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-dokončené komerčné stavby | 670.575,55 |
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-pozemky na výstavbu | 8.760,- |
| Záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky | 97.117,- |
| Záruky ručiteľská listina – právnické osoby | 472.082,58 |
| Zásoby – záložné právo na tovarové zásoby | 18.871,- |

Investičné úvery: č.úctu 53415111

| | |
|---|----------------|
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-dokončené komerčné stavby | 469.110,50 EUR |
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-pozemky na výstavbu | 8.760,- |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ

3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ

2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| | |
|---|------------|
| Záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky | 97.117,- |
| Záruky ručiteľská listina – právnické osoby | 472.082,58 |
| Zásoby – záložné právo na tovarové zásoby | 18.871,- |

Investičné úvery: č.úctu 53425811

| | |
|---|----------------|
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-dokončené komerčné stavby | 469.110,50 EUR |
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-pozemky na výstavbu | 8.760,- |
| Záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky | 97.117,- |
| Záruky ručiteľská listina – právnické osoby | 472.082,58 |
| Zásoby – záložné právo na tovarové zásoby | 18.871,- |

Investičné úvery: č.úctu 76383511

| | |
|---|----------------|
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-dokončené komerčné stavby | 469.110,50 EUR |
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-pozemky na výstavbu | 8.760,- |
| Záruky ručiteľská listina – právnické osoby | 449.715,- |

Investičné úvery: č.úctu 76389411

| | |
|---|----------------|
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-dokončené komerčné stavby | 469.110,50 EUR |
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-pozemky na výstavbu | 8.760,- |
| Záruky ručiteľská listina – právnické osoby | 420.000,- |

Investičné úvery: č.úctu 77929811

| | |
|---|----------------|
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-dokončené komerčné stavby | 670.575,55 EUR |
| Záložné právo na nehnuteľný majetok-pozemky na výstavbu | 8.760,- |
| Záruky ručiteľská listina – právnické osoby | 600.000,- |

Informácie k časti G. písm.j, prílohy č.3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 10 | 16 |
| Poistenie | 10 | 16 |
| | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 658541 | 469715 |
| NFP z EU na technológiu pre výrobu emulznej kozmetiky | 469715 | 469715 |
| NFP z EU na technológiu na výrobu obalov z plastov | 188826 | 0 |
| | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi
Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť v sledovanom období nemala žiadnu leasingovú zmluvu.

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov D | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | | | | 0 | | |
| Finančný náklad | | | | 84 | | |
| Spolu | | | | 84 | | |

H. Informácie o výnosoch

Informácie k časti H. písm.a prílohy č.3 o tržbách

| Oblasť odbytu a | Typ výrobkov, tovarov, služieb (vlastné výr.) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (iné) | |
|--------------------|---|---|--|---|--------------------------------------|---|
| | Bežné účtovné obdobie B | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C | Bežné účtovné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e | Bežné účtovné obdobie f | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g |
| Slovenská republ. | 2290946 | 2348094 | 670880 | 800088 | 2839 | 1578 |
| Chorvátska republ. | 51814 | 40025 | 12744 | 10529 | | |
| Česká republika | 74025 | 53238 | 4666 | 7964 | | |
| Spolu | 2416785 | 2441357 | 688290 | 818581 | 2839 | 1578 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|-----------------------|--|----------------------|---------------------------------------|---|
| | Konečný zostatok b | Konečný zostatok c | Začiatkový stav d | Bežné účtovné obdobie e | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 9582 | 10656 | 7097 | -1074 | 3559 |
| Výrobky | 31373 | 37796 | 26738 | -6423 | 11058 |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 40955 | 48452 | 33835 | -7497 | 14617 |
| Manká a škody | x | x | x | 10 | 241 |
| Reprezentačné | x | x | x | 10 | 2198 |
| Dary | x | x | x | 35 | 126 |
| Nep.plnenie | x | x | x | 1013 | 0 |
| Iné | x | x | x | 740 | 1384 |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | -5689 | 18566 |

Informácie k časti H. písm. c až f, prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti .

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 44376 | 38124 |
| Predaj majetku a materiálu | 40517 | 24735 |
| Prijaté náhrady od poisť a ost.osôb | 218 | 4441 |
| Refakturácie nákladov/inv.rozdiely,dobropisy | 1673 | 8415 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ

3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ

2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| | | |
|--|-------|------|
| Refundácie miezd z ÚP | 1303 | 0 |
| Finančné výnosy, z toho: | 38034 | 2924 |
| <i>Tržby z predaja cenných papierov</i> | 37284 | |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 648 | 2559 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 192 | 365 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 102 | 365 |
| Prijaté bankové úroky | | 2 |
| Prijaté úroky od iných dlužníkov | 102 | 363 |
| | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | 2416785 | 2441357 |
| Tržby z predaja služieb | 2839 | 1579 |
| Tržby za tovar | 688290 | 818581 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 3107914 | 3261516 |

I. Informácie o nákladoch.

Informácie k časti I. prílohy č.3 o nákladoch

Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 136247 | 154859 |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 1626 | 1627 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 1600 | 1600 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| | | |
|---|---------------|---------------|
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | 26 | 27 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>134621</i> | <i>153232</i> |
| Doprava a iné logistické služby | 49330 | 49154 |
| Reklama a marketingové služby | 10855 | 5420 |
| Služby pre vývoj a kontrolu | 6210 | 9099 |
| Konzultácia provízia k projektu na NFP z EÚ | 16994 | 43880 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 40163 | 31660 |
| Zmluvné pokuty | 22 | 13 |
| Zostatková cena pred.materiálu | 32643 | 20996 |
| Poistné | 4994 | 4265 |
| Tvorba opravnej položky | -37 | 2780 |
| Finančné náklady, z toho: | 69065 | 34545 |
| <i>Predané podiely</i> | <i>36948</i> | <i>0</i> |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | <i>1345</i> | <i>3626</i> |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 16 | 1290 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | <i>30772</i> | <i>30919</i> |
| Úroky | 18755 | 23384 |
| popl.bankám | 11847 | 7535 |

J. Informácie o daniach z príjmov.

Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ

3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ

2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

| | | |
|---|--|--|
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

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

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 51126 | x | x | 69285 | x | x |
| teoretická daň | x | 11248 | 22 | x | 15935 | 23 |
| Daňovo neuznané náklady | 9961 | 2191 | 4,3 | 9840 | 2263 | 3,2 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 5 | 1 | | 13 | 3 | |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu | 61082 | 13438 | 26,3 | 79112 | 18195 | 26,2 |
| Splatná daň z príjmov | x | 13438 | 22 | x | 18195 | 23 |
| Odložená daň z príjmov | x | -405 | -1 | x | -738 | -1,1 |
| Celková daň z príjmov | x | 13033 | 25,5 | x | 17457 | 25,1 |

K. Informácie o podsúvahových účtoch.

Spoločnosť nevedie žiaden majetok na podsúvahových účtoch.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ

3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ

2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach.**Informácie k prílohe č. 3 časti L. o iných aktívach a iných pasívach.**

Spoločnosť naďalej vedie súdny spor zo spoločnosťou Tesco Stores SR a.s. o zaplatenie sumy 59.554,86 EUR s príslušenstvom, pričom spoločnosť očakáva priaznivý výsledok súdneho sporu.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov.**Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov.**

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c | | |
|------------------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | 39554 | | | | | |
| | 34104 | | | | | |
| Nepeňažné príjmy | | | | | | |
| | | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Nepeňažné preddavky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Poskytnuté úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| | | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb.

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba a | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|-------------------------|------------------------|------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| Herba Drug Int., ČR | 02 | 2766 | 3008 |
| Herba Drug Trade s.r.o. | 02 | 2443335 | 2605783 |
| Herba Drug Trade s.r.o. | 01 | 358630 | 416081 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Tabuľka č. 2

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a | Kód druhu obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|------------------------|------------------------------|---|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| Herba Drug PLN, Poľsko | | 0 | 0 |
| | | | |

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky.

V spoločnosti nenastali žiadne významné skutočnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

P. Informácie o zmenách vlastného imania.**Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 24431 | | | | 24431 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 171157 | | | | 171157 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -34864 | | 15570 | | -19294 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 8726 | | | | 8726 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 1361 | | | | 1361 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 43430 | | | | 43430 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | 49062 | 49062 |
| Neuhradená strata minulých rokov | 2765 | | | 2765 | 0 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 51827 | 38058 | | -51827 | 38058 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČ 3 6 1 7 2 9 4 4

DIČ 2 0 2 0 0 3 2 7 1 8

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 24431 | | | | 24431 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 171157 | | | | 171157 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | -19164 | -15700 | | | -34864 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | 8726 | | | | 8726 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 1361 | | | | 1361 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 43430 | | | | 43430 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | 40602 | | | -37837 | 2765 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 37837 | 51827 | | -37837 | 51827 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | |

R. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky | Predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie |
|-------------------|---|--------------------------------|-----------------------|
| | Peň.toky z prev.činnosti | 2013 | 2014 |
| | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov | 69.285 | 51.126 |
| A.1 | <i>Nepeň.operácie ovplyvň.HV z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1 až A.1.13/</i> | 630.692 | 388.891 |
| A.1.1 | Odpisy DNM a DHM +/- | 98.731 | 96.675 |
| A.1.2 | Zost.hodnota DHM a DNM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja +/- | | |
| A.1.3 | Odpis OP k nadobudnutému majetku +/- | | |
| A.1.4 | Zmena stavu dlhodobých rezerv +/- | -671 | 2.871 |
| A.1.5 | Zmena stavu OP +/- | -10.040 | |
| A.1.6 | Zmena stavu položiek čas.rozlišenia nákladov a výnosov +/- | 518.512 | 275.935 |
| A.1.7 | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov +/- | | |
| A.1.8 | Úroky účtované do nákladov +/- | 23.384 | 18.755 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov +/- | -365 | -102 |
| A.1.10 | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka /-/ | | |
| A.1.11 | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka /+/- | 1.141 | 11 |
| A.1.12 | Výsledok z predaja DHM s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent +/- | | -5.254 |
| A.1.13 | Ostatné položky nepeň.charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov +/- | | |
| A.2 | <i>Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1 až A.2.4./</i> | -589.736 | -154.579 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prev.činnosti +/- | -425.079 | -126.824 |
| A.2.2 | Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti +/- | -132.280 | -41.332 |
| A.2.3 | Zmena stavu zásob -/+ | -32.377 | 13.577 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého fin.majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov -/+ | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov +/- /súčet Z/S +A.1.+A.2./ | 110.241 | 285.438 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností +/- | 365 | 102 |

| | | | |
|------|---|---------------|----------------|
| A.4. | výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností /-/ | -23.384 | -18.755 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností /+/ | | |
| A.6 | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností /-/ | 0 | 0 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti +/-, /súčet Z/S +A.1. až A.6/ | 87.222 | 266.785 |
| A.7 | Výdavky na daň z príjmov UJ, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností -/+ | -17.458 | -13.033 |
| A.8 | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť /+/ | | |
| A.9 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť /-/ | | |
| A. | Čisté peň.toky z prevádzkovej činnosti /súčet Z/S + A.1. až A.9/ | 69.764 | 253.752 |
| | | | |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B.1 | výdavky na obstaranie dlhodobého nehmot.majetku /-/ | -750 | 0 |
| B.2. | výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku /-/ | -8.654 | -348.779 |
| B.3 | výdavky na obstaranie cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie /-/ | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku /+/ | | |
| B.5 | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku /+/ | | 4.917 |
| B.6 | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov na predaj alebo obchodovanie /+/ | | 37.284 |
| B.7 | výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej UJ ktorá je súčasťou konsolidovaného celku /-/ | | |
| B.8 | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku /+/ | | |
| B.9 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku /-/ | | |
| B.10 | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých UJ ktorá je súčasťou konsolidovaného celku /+/ | | |
| B.11 | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností /+/ | | |

| | | | |
|-------|---|---------|---------|
| C.2.3 | Príjmy z úverov, ktoré UJ poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti /+/ /+/ | | 88.850 |
| C.2.4 | Výdavky na splácanie úverov, ktoré UJ poskytla banka s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti /-/ /-/ | -84.139 | -41.591 |
| C.2.5 | Príjmy z prijatých pôžičiek /+/ /+/ | | |
| C.2.6 | Výdavky na splácanie pôžičiek /-/ /-/ | | |
| C.2.7 | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci /-/ /-/ | | |
| C.2.8 | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti UJ s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov /+/ /+/ | | |
| C.2.9 | výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z fin.činnosti UJ s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov /-/ /-/ | | |
| C.3 | Výdavky na zaplatené úroky , s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností /-/ /-/ | | |
| C.4 | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností /-/ /-/ | | |
| C.5. | výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti /-/ /-/ | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti /+/ /+/ | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov UJ, ak ich možno začleniť do finančných činností /-/ /-/ | | |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť /+/ /+/ | | |
| C.9 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť /-/ /-/ | | |
| C | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1-až C.9/ | -84.139 | 47.259 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov /+/-/ súčet A+B+C | -23.779 | -5.567 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia +/- | 36.877 | 11.957 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením KR vyčíslených ku dňu , ku ktorému sa zostavuje UZ +/- | 13.098 | 6.390 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostriedkom a peň. Ekvivalent. Ku dňu ku ktorému sa zostavuje UZ | -1.141 | -11 |
| H. | Zostatok peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov na konci UO upravený o KR vyčíslené ku dňu ku ktorému sa zostavuje UZ | 11.957 | 6.379 |

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

01- druh obchodu – kúpa

02- druh obchodu - predaj