UVPOD3_1

Poznámky Úč POD 3 - 04

VZOR

# POZNÁMKY
## individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31.12.2014

**Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.**
Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|---|---|---|
| Daňové identifikačné číslo: 2020426936 | Účtovná závierka: X riadna; mimoriadna; priebežná | Účtovná závierka: zostavená; X schválená (vyznačí sa x) | Za obdobie: od 01 2014, do 12 2014 |
| IČO: 31560741 | | | Bezprostredne predchádzajúce obdobie: od 01 2013, do 12 2013 |
| SK NACE: 46.22.0 | v eurocentoch; X v celých eurách (vyznačí sa x) | | |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
TATRA HEALING PLANTS s. r. o.

**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica: ORAVSKÁ POLHORA
Číslo: 146
PSČ: 02947
Obec: ORAVSKÁ POLHORA
Číslo telefónu: 043 / 5595210
Číslo faxu: 043 / 5595210
E-mailová adresa: thp@orava.sk

| Zostavené dňa: . . 20 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---|---|---|---|
| Schválené dňa: 21.03.2015 | | | |

**Záznamy daňového úradu**

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

- DÁTUM ZALOŽENIA: 31.3.1992

OBCHODNÝ REGISTER OKRESNÉHO SÚDU V ŽILINE
ODDIEL s.r.o.
VLOŽKA

- OPIS HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI: 1. VEĽKOOBCHOD S KVETMI A RASTLINAMI
2. SPROSTREDKOVANIE OBCHODU

- ÚČTOVNÁ JEDNOTKA JE NEOBMEDZENE RUČIACIM SPOLOČNÍKOM V INÝCH ÚČTOVNÝCH JEDNOTKÁCH OD 15.4.2008.

PHARMACIE OSTRAVA spol. s r.o.
POHORŮLKY 29
742 45 FULNEK
ČESKO

OD 15.4.2008 51% OBCHODNÝ PODIEL NA ZÁKLADNOM IMANÍ t.j. 102.000,- CZK
OD 26.6.2009 90% OBCHODNÝ PODIEL NA ZÁKLADNOM IMANÍ t.j. 180.000,- CZK

- ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA SPOLOČNOSTI K 31.12.2014 JE ZOSTAVENÁ AKO RIADNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA PODĽA § 17 ODS.6 ZÁKONA č. 431/2002 Z.Z. O ÚČTOVNÍCTVE V ZNENÍ NESKORŠÍCH PREDPISOV, A TO ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE OD 1.1.2014 DO 31.12.2014

- ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2013 BOLA SCHVÁLENÁ VALNÝM ZHROMAŽDENÍM DŇA 14.03.2014.

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- FIRMA VEDIE ÚČTOVNÍCTVO PRE ÚČTOVNÉ JEDNOTKY KTORÉ SÚ PODNIKATEĽMI t.j. PODVOJNÉ ÚČTOVNÍCTVO. ÚČTOVNÍCTVO JE VEDENÉ S VYUŽITÍM PROSTRIEDKOV VÝPOČTOVEJ TECHNIKY. POUŽÍVA SA PROGRAM WOAS; WPAM; WPU; WEM OD FIRMY SUNSOFT PLUS spol. s r.o.; DOLNÝ KUBÍN

- ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA BOLA ZOSTAVENÁ ZA PREDPOKLADU NEPRETRŽITÉHO TRVANIA SPOLOČNOSTI.

- ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY BOLI POČAS ÚČTOVNÉHO OBDOBIA DODRŽANÉ.

SPÔSOBY OCEŇOVANIA:

DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK, KTORÝ SA OBSTARÁVA KÚPOU, SA OCEŇUJE OBSTARÁVACOU CENOU.

- ODPISY DHM SÚ STANOVENÉ VYCHÁDZAJÚC Z PREDPOKLADANEJ DOBY JEHO POUŽÍVANIA. ODPISOVAŤ SA ZAČÍNA PO UVEDENÍ DO UŽÍVANIA. O DHM KTORÉHO OBSTARÁVACIA CENA JE 1.700,-€ A MENEJ SA ÚČTUJE AKO O ZÁSOBÁCH. Z DHM ÚČTOVNÁ JEDNOTKA VLASTNÍ 2 DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY A 1 PRÍVES + HIM UVEDENÝ V NASLEDUJÚCEJ TABUĽKE. PREDPOKLADANÁ DOBA POUŽÍVANIA, METÓDA ODPISOVANIA A ODPISOVÁ SADZBA SÚ V TAB. r. 2014

- DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK ÚJ NEVLASTNÍ. DNM, KTORÉHO OBSTARÁVACIA CENA JE 2.400,-€ A MENEJ, SA ÚČTUJE PRIAMO DO NÁKLADOV NA ÚČET 518 - OSTATNÉ SLUŽBY. ÚJ VLASTNÍ LEN SOFTWARE ÚČTOVNÍCTVO V OBSTARÁVACEJ CENE 574,25 €.

TABUĽKA DHIM za r.2014

| Inventárne. číslo HIM | Názov IM + dopr. prostriedky | Dátum zaradenia /vyradenia/ | Obstaravacia cena k 31.12.2014 /022,023/ | Opravky k 01.01.2014 (082,083) | Opravky k 31.12.2013 /082,083/ | Odpis účtovný= daňový /551/ | Spôsob odpisovania | Zostatková hodnota | Doba odpisovania /roky/ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 294 | Telefon PANASONIC | 13.10.1994 | 643,96 | 643,96 | 643,96 | 0 | Z | 0 | 4 |
| 797 | Tabak. Sušiareň SIROKKO | 10.09.1997 | 2655,51 | 2655,51 | 2655,51 | 0 | Z | 0 | 8 |
| 999 | Zváraci poloautomat | 13.09.1999 | 615,64 | 615,64 | 615,64 | 0 | Z | 0 | 8 |
| 1202 | PSS GARUDAN zošívačka vriec | 25.10.2002 | 763,46 | 763,46 | 763,46 | 0 | Z | 0 | 4 |
| 1404 | Drvič-rezačka bylín | 16.09.2004 | 5208,13 | 5208,13 | 5208,13 | 0 | Z | 0 | 8 |
| 1506 | Sitovačka bylín | 29.8.2006 | 1686,25 | 1686,25 | 1686,25 | 0 | Z | 0 | 8 |
| 1606 | Nákl. aut. skriň. R- MEGANE | 6.12.2006 | 16691,46 | 16691,46 | 16691,46 | 0 | Z | 0 | 4 |
| 1707 | Príves nákl. valníkový | 28.09.2007 | 3542,54 | 3431,85 | 3542,54 | 110,69 | Z | 0 | 8 |
| 1807 | Nákl. aut. skriň. R-MASTER | 28.12.2007 | 22756,66 | 22756,66 | 22756,67 | 0 | Z | 0 | 4 |
| 1808 | Brúska na ostr. plochých nožov | 10.10.2008 | 1427,34 | 1293,56 | 1382,76 | 89,2 | Z | 44,58 | 8 |
| **Spolu HIM +dopr. prostriedky** | | **31.12.2014** | **55 990,96** | **55 746,49** | **55 946,38** | **199,89** | | **44,58** | |

STRANA 2c

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2020426936

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2013 |
|---|---|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 5 | 5 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 1x PRACOVNÁ ZMLUVA<br>4x DOHODA O VYK. PRÁCE | 1x PRACOVNÁ ZMLUVA<br>4x DOHODA O VYK. PRÁCE |
| počet vedúcich zamestnancov | 1 | 1 |

**2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku** ÚJ NEVLASTNÍ

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Oprávky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Oprávky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | |

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

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

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie r. 2014 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí 042 | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM 042 | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | € | | | | € | | € |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | 55.991 | | | | 8.431 | | 64.422 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 55.991 | | | | 8.431 | | 64.422 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | 55.747 | | | | | | 55.747 |
| Prírastky | | | 199 | | | | | | 199 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 55.946 | | | | | | 55.946 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| | | | r. 014 | | | | r. 018 | | r. 11 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 244 | | | | 8.431 | | 8.675 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 45 | | | | 8.431 | | 8.476 |
| | | | r.014 | | | | r.018 | | r.11 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2013 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | KONŠT. HALY Obstarávaný DHM | Poskytnuté predzálohy na DHM | Spolu |
| a | b | c | d 011 | e | f | g | h u 012 | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | € | | | | € | | € |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 55.991 | | | | 8.431 | | 64.422 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 55.991 | | | | 8.431 | | 64.422 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 55.339 | | | | | | 55.339 |
| Prírastky | | | 408 | | | | | | 408 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 55.747 | | | | | | 55.747 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | 652 | | | | 8.431 | | 9.083 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 244 | | | | 8.431 | | 8.675 |
| | | | r.014 | | | | r.018 | | r.11 |

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

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

HMOTNÝ MAJETOK JE ODPISOVANÝ ODPISMI PODĽA ZÁKONA O DANI Z PRÍJMU.

**6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie r.2014 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 predzálohy na DFM | Spolu |
| a | b | c 061 | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |

€

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | PODIELY [€] | | | | | | | | SPOLU [€] |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 29.553 | | | | | | | 29.553 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | 29.553 | | | | | | | 29.553 |
| | r. 011 = r. 012 | | | | | | | | |

Tabuľka č. 2

| **Dlhodobý finančný majetok** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** r. 2013 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **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 predzálohy na DFM** | **Spolu** |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |

| Účtovná hodnota | PODIELY [€] | | | | | | | | SPOLU: [€] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 29.553 | | | | | | | 29.553 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 29.553 | | | | | | | 29.553 |
| | r.021 = r.022 | | | | | | | | |

7. 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 | |

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 r. 2014 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Podiel ÚJ na Zl 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** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Účtovné jednotky s podstatným vplyvom** | | | | | |
| PHARMACIE | 90% | 90% | 129.825 | 121.890 | 29.533 |
| OSTRAVA s.r.o | | | | | |
| | | | | | |
| **Ostatné realizovateľné CP a podiely** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **DFM spolu** | x | x | x | x | |

## ZÁSOBY

- NAKUPOVANÉ ZÁSOBY SA OCEŇUJÚ OBSTARÁVACOU CENOU.
ZÁSOBY LIEČIVÝCH RASTLÍN K 31.12.2014 VYKÁZANÉ DOKLADOVOU INVENTÚROU SÚ V HODNOTE 13.142 € (r.36 = r.34 SÚVAHY).
ZÁSOBY ZISTENÉ FYZICKOU INVENTÚROU, VYKAZUJÚ STRATU ALEBO PREBYTOK DO NORMY, ALEBO NAD NORMU. PN-2. STRATY SÚ SPÔSOBENÉ ZVYCHACÍM POMEROM, DOSUŠAVÍM, MANIPULÁCIOU, ALEBO PRI SPRACOVÁVKOU REZANÍM. STRATY NAD PODNIKOVÚ NORMU PN-2 V HODNOTE 646,35 € u 11 DRUHOV LIEČIVÝCH RASTLÍN SÚ MAJKOM NA SKLADE LR A SÚ PRIPOČÍTATEĽNOU POLOŽKOU K DAŇ. ZÁKLADU r.03 III. ČASŤ TAB.A DAŇOVÉHO PRIZNANIA PO r.2014.
NAKUPOVANÉ ZÁSOBY SA PRI ÚBYTKU OCEŇUJÚ VÁŽENÝM ARITMETICKÝM PRIEMEROM
- OBSTARÁVACÍCH CIEN.
PRI INVENTÚRE ZÁSOB LR SÚ OCEŇOVANÍ ÚBYTOK = MAJKO, ALEBO PREBYTOK, KTORÝ VYPOČÍTAM NA ZÁKLADE INTERNEJ SMERNICE, PRI POUŽITÍ VÝPOČTOVEJ TECHNIKY.
METÓDA ÚČTOVANIA A EVIDENCIE SKLADU TYP B.

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

| Dlhové CP držané do splatnosti<br>a | Druh CP<br>b | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>c | Zvýšenie hodnoty<br>d | Zníženie hodnoty<br>e | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období<br>f | Stav na konci účtovného obdobia<br>g |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | | |
| **Dlhové CP držané do splatnosti spolu** | x | | | | | |

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

| Dlhodobé pôžičky<br>a | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Zvýšenie hodnoty<br>c | Zníženie hodnoty<br>d | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
|---|---|---|---|---|---|
| Do splatnosti viac ako päť rokov | | | | | |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | | | | | |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane | | | | | |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane | | | | | |
| **Dlhodobé pôžičky spolu** | | | | | |

**11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám** ÚJ NETVORILA OPRAVNÚ POLOŽKU K ZÁSOBÁM

Tabuľka č. 1

| Zásoby<br>a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba OP<br>c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva<br>e | Stav OP na konci účtovného obdobia<br>f |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| **Zásoby spolu** | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Nehnuteľnosť na predaj | Hodnota |
|---|---|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie | |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | |

**12. 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 | |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a | Za bežné účtovné obdobie<br>b | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia<br>d |
|---|---|---|---|
| Výnosy zo zákazkovej výroby | | | |
| Náklady na zákazkovú výrobu | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby<br>a | Za bežné účtovné obdobie<br>b | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia<br>c |
|---|---|---|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

Tabuľka č. 3

| Názov položky<br>a | Za bežné účtovné obdobie<br>b | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia<br>d |
|---|---|---|---|

POHĽADÁVKY

POHĽADÁVKY PRI ICH VZNIKU SA OCEŇUJÚ ICH MENOVITOU HODNOTOU. TOTO OCENENIE SA ZNIŽUJE O POCHYBNÉ A NEVYMOŽITEĽNÉ POHĽADÁVKY PROSTREDNÍCTVOM OPRAVNÝCH POLOŽIEK, KT. ÚJ NEMÁ t.j. OPRAVNÉ POLOŽKY K POHĽ. NEBOLI TOPENÉ.

ZÁVÄZKY

ZÁVÄZKY PRI ICH VZNIKU SA OCEŇUJÚ MENOVITOU HODNOTOU. ZÁVÄZKY PRI ICH PREVZATÍ SA OCEŇUJÚ OBSTARÁVACOU CENOU

PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY SA OCEŇUJÚ ICH MENOVITOU HODNOTOU.

CUDZIA MENA

PODĽA § 24 ODS. 2 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE, MAJETOK A ZÁVÄZKY V CUDZEJ MENE PREPOČÍTAVA ÚJ NA EURÁ REFERENČNÝM VÝMENNÝM KURZOM URČENÝM A VYHLÁSENÝM ECB ALEBO NBS:

- V DEŇ PREDCHÁDZAJÚCI DŇU USKUTOČNENIA ÚČTOVNÉHO PRÍPADU
- V DEŇ, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA t.j. 31.12.2014

NA OCENENIE PRÍRASTKU CUDZEJ MENY NAKÚPENEJ ZA MENU €, SA POUŽÍVA KURZ, ZA KTORÝ BOLA TÁTO CUDZIA MENA NAKÚPENÁ t.j. KURZ PRÍSLUŠNEJ KOMERČNEJ BANKY ALEBO ZMENÁRNE.

NA OCENENIE POHĽADÁVKY A ZÁVÄZKOV V CUDZEJ MENE SPOJENÝCH S ÚČTOVANÍM POSKYTNUTÉHO ALEBO PRIJATÉHO PREDDAVKU V CUDZEJ MENE SA POUŽÍVA KURZ V ČASE PRIJATIA ALEBO POSKYTNUTIA PREDDAVKU. PRIJATÉ A POSKYTNUTÉ PREDDAVKY SA KU DŇU, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚZ, NEPREPOČÍTAVAJÚ, ZOSTANÚ ZAÚČTOVANÉ VO SVOJOM PÔVODNOM OCENENÍ.

NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ A PRÍJMY BUDÚCICH OBDOBÍ SA VYKAZUJÚ VO VÝŠKE, KT. JE POTREBNÁ NA DODRŽANIE ZÁSADY VECNEJ A ČASOVEJ SÚVISLOSTI S ÚČ. OBDOBÍM. ÚJ ÚČTOVALA ZÁKONNÉ A HAVARIJNÉ POISTENIE r. 2014 A PREDPLATNÉ POR. PODU. 2014 V HODNOTE 546 € r. 76 = r. 74 SÚVAHY

VÝDAVKY BUDÚCICH OBDOBÍ A VÝNOSY BUDÚCICH OBDOBÍ HRUBÁ MZDA + POISTENIE ZAMESTNÁVATEĽA ZA 11/2013 VO VÝŠKE 1.249 €; r. 143 = r. 141 SÚVAHY

| | | | |
|---|---|---|---|
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj | | | |
| Hrubý zisk / hrubá strata | | | |

Tabuľka č. 4

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj<br>a | Za bežné účtovné obdobie<br>b | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia<br>c |
|---|---|---|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj | | |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | | |
| Suma prijatých preddavkov | | |
| Suma zadržanej platby | | |

**14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam** UJ NEVOBRIA OPRAVNÉ POLOŽKY K POHĽADÁVKAM

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

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

| Názov položky<br>a | | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé pohľadávky** | | | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | |
| u' 311 | ZA DODANÝ TOVAR VOČI PREPOJENÝM ÚJ | | | r. 55 | r. 57 |
| u' 311 | -"- NEPREPOJENÝM ÚJ | | | r. 57 | |
| u' 314 | ZÁLOHA ZA ELEKTRICKÚ ENERGIU 1÷11/2014 | | | | |
| u' 378 | NEVYPLATENÝ PODIEL NA ZISKU Z PHARMACIE OSTRAVA SRO ČESKO | | | r. 65 | |
| u' 341 | | | | | r. 63 |
| u' 342 | | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | | | |
| | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| | Iné pohľadávky | | | |
| | **Dlhodobé pohľadávky spolu** | | | |
| | **Krátkodobé pohľadávky** | V LEHOTE SPLATN. | PO LEHOTE SPLAT. | SPOLU [€] |
| r.55 r.57 | Pohľadávky z obchodného styku ú'311 ú'311,314 | 3.176 / 5.652 | | 3.176 / 5.652 |
| r.65 | Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ ú'378 | 109.701 | 186.597 | 296.298 |
| | Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| | Sociálne poistenie | | | |
| r.63 | Daňové pohľadávky a dotácie DZP 3.413 DD 3.721 | | | |
| | Iné pohľadávky | | | |
| r.53 | **Krátkodobé pohľadávky spolu** | 118.529 | 186.597 | 305.126 |

VOČI PREPOJ. ÚJ
OSTATNÉ
PODIEL NA Z. PRIEM.

**16. 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 | |

**17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku**
Tabuľka č. 1

| | Názov položky | Bežné účtovné obdobie r.2014 v € | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2013 € |
|---|---|---|---|
| r.72 | Pokladnica, ceniny ú'211 | 9.079 | 856 |
| r.73 | Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky ú'221 | 36.163 | 608 / 27.988 |
| | Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| | Peniaze na ceste ú'261 | | |
| r.71 | **Spolu** | 45.242 | 29.452,- |

BÚ v € / BÚ v CZK

ÚČET CZK VEDENÝ VO VÚB NÁMESTOVO BOL ZRUŠENÝ KU DŇU 08.07.2014

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Majetkové CP na obchodovanie | | | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | | | |
| Emisné kvóty | | | | | |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| **Krátkodobý finančný majetok spolu** | | | | | |

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

| Krátkodobý finančný majetok | 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 |
| Ostatné realizovateľné CP | | | | | |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku | | | | | |
| **Krátkodobý finančný majetok spolu** | | | | | |

**19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo**

| Názov položky | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|---|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | |

**20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou**

| Krátkodobý finančný majetok | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-) | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | Vplyv ocenenia na vlastné imanie |
|---|---|---|---|
| a | b | c | d |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Majetkové CP na obchodovanie | | | |
| Dlhové CP na obchodovanie | | | |
| Emisné kvóty (komodity) | | | |
| Ostatné realizovateľné CP | | | |
| **Krátkodobý finančný majetok spolu** | | | |

**21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

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

**22. 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 v € r. 2013 |
|---|---|
| **Účtovný zisk** 43.212 € JE HV z PHARMACIE OVA s.r.o. ČESKO - 537 € JE HV Z THP s.r.o. ú. 431 | 42.675 |
| **Rozdelenie účtovného zisku** | **Bežné účtovné obdobie** |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období HV z THP s.r.o. ú. 429 | -537 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov ú. 428 | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom HV z PHARMACIE s.r.o. ČESKO ú. 364 | 43.213 |
| Iné | |
| **Spolu** | 42.675 |

STRATA V HODNOTE 537 € BOLA UHRADENÁ Z REZERVNÉHO FONDU SPOLOČNOSTI. REZERVNÝ FOND SA DOPĺŇA DO VÝŠKY 10% ZÁKL. IMANIA Z ČISTÉHO HOSPODÁRSKEHO Z R. 2014 PODIEL NA ZISKU Z PHARMACIE OVA s.r.o. K 31.12.2014 NEBOL VYPLATENÝ.

DIČ 2020426936

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2013 |
|---|---|
| **Účtovná strata** HU THP sro u'431 | 537 |
| **Vysporiadanie účtovnej straty** | **Bežné účtovné obdobie** |
| Zo zákonného rezervného fondu HU THP sro u' 421 | 537 |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi | |
| Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| **Spolu** | 537 |

**23. 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:** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie r. 2014 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2013 | |
|---|---|---|---|
| **Dlhodobé záväzky spolu** | | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | | | |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | 206.239 | 174.624 | r. 112 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane 341, 343, 345 | 6.710 | 5.729<br>2.034<br>2.695 | r. 126<br>r. 133 |
| Záväzky DO lehoty splatnosti ú. 364 | 43.213 | 65.662 | r. 130 |
| -"- PO lehote -"- ú. 364 | 156.316 | 98.454 | r. 130 |

**25. 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:** | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:** | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| **Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti** | | |
| **Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty** | | |

| | | |
|---|---|---|
| **Sadzba dane z príjmov ( v %)** | | |
| **Odložená daňová pohľadávka** | | |
| **Uplatnená daňová pohľadávka** | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| **Odložený daňový záväzok** | | |
| **Zmena odloženého daňového záväzku** | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie r. 2014 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2013 |
|---|---|---|
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** u' 472 | 974 | 938 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov 527 | 61 | 36 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| **Tvorba sociálneho fondu spolu** | 61 | 36 |
| **Čerpanie sociálneho fondu** | | |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | 1.035 | 974 |

r. 114 = r. 102

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

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

**28. 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 bezprostred-ne predchá-dzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|---|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |

| Dlhodobé bankové úvery | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **Krátkodobé bankové úvery** | MENA € | % | DÁTUM SPLATNOSTI | € | r. 2014 | r. 2013 |
| KONTOKORENTNÝ ÚVER V SL. SP. as Nr | MENA | ÚROK | | SUMA ISTINY NA MENU | SUMA IST. € | SUMA IST. € |
| POVOLENIE PREČERP. BEZ BLANKOZMENKY | 2.210 | 14,90 | 05.06.2015 | — | 2.210 | 2.210 € |

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>a | Mena<br>b | Úrok p. a. v %<br>c | Dátum splatnosti<br>d | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie<br>e | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie<br>f | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>g | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé pôžičky** | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **Krátkodobé pôžičky** | | ÚROK | DÁT. SPLAT. | | r. 2014 | r. 2013 | |
| PÔŽIČKA od SPOL. 1 | € | 5% | 31.12.2014 | — | 37.500 | 47.500 | |
| PÔŽIČKA od SPOL. 2 | € | 5% | 31.12.2014 | — | 13.000 | 24.500 | |
| SPOLU: | | | | | 250.500 | 272.000 | r. 140 |
| **Krátkodobé finančné výpomoci** | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

**29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie**

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového nástroja<br>d |
|---|---|---|---|
| | pohľadávky<br>b | záväzku<br>c | |
| **Deriváty určené na obchodovanie, z toho:** | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Zabezpečovacie deriváty, z toho:** | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Tabuľka č. 2

| **Názov položky** | **Bežné účtovné obdobie** | | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** | |
|---|---|---|---|---|
| | **Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na** | | **Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na** | |
| | **výsledok hospodárenia** | **vlastné imanie** | **výsledok hospodárenia** | **vlastné imanie** |
| a | b | c | d | e |
| **Deriváty určené na obchodovanie, z toho:** | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| **Zabezpečovacie deriváty, z toho:** | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

**30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi**

| **Zabezpečovaná položka** | **Reálna hodnota** | |
|---|---|---|
| | **Bežné účtovné obdobie** | **Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| a | b | c |
| Majetok vykázaný v súvahe | | |
| Záväzok vykázaný v súvahe | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | |
| **Spolu** | | |

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2020426936

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

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

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatočný stav | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| **Spolu** | | | | | |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| **Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát** | x | x | x | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie € r. 2014 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie € r. 2013 |
|---|---|---|
| Tržby za vlastné výrobky LIEČIVÉ RASTLINY ú 601 | 179.076 | 124.055 |
| Tržby z predaja služieb ú 602 | 1.110 | 735 |
| Tržby za tovar ú 604 | — | — |
| PREBYTOK NA SKLADE LIEČ. RASTLIN ú 648 | 1.285 | 408 |
| KUR. ZISKY K UHRADAM POHĽADÁVOK + ZÁVÄZKOV ú 663 | 114 | 7 |
| KUR. ZISKY K DEV. ÚČTOM A POKLADN. PRI OBRATE ú 6639 | 200 | 562 |
| ÚROKY VYPLATENÉ K BEŽNÝM ÚČTOM ú 662 | 12 | 3 |
| VÝNOSY Z OBCH. PODIELU V STO S PODST. VPLYVOM ú 665 | 109.701 | 43.213 |

| | | |
|---|---|---|
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| **Čistý obrat celkom** | 291.491 | 168.983 |

**34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:** | | |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | | |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

**35. 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 | | |
| 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 | | |

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

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |

| Poznámky Úč POD 3 - 04 | r. 2014 | | DIČ 2020426936 | r. 2013 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | ZÁKLAD DANE | DAŇ | % | ZÁKLAD DANE | DAŇ | % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 135.152,70 | x | x | 43.516,06 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 2.094,55 | | | 3.913,18 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | 109.913,20 | | | 43.778,12 | | |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | 137,28 | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| Spolu ZÁKLAD DANE | 27.196,77 | 5.983,28 | 22% | 3.651,12 | 839,75 | 23 |
| Splatná daň z príjmov | x | 5.983,28 | 22% | x | -2.388,77 | 23 |
| Odložená daň z príjmov | x | — | — | x | — | — |
| Celková daň z príjmov | x | 5.983,28 | 22% | x | 839,75 | 23 |

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

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie r. 2014 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2014 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia € 31.12. 2014 | |
| a | b € | c | d | e | f | |
| Základné imanie | 13.279 | — | — | — | 13.279 | r. 81 = r. 82 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 04 DIČ 2020426936

| | | PRÍRASTKY | ÚBYTKY | PRESUNY | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Zákonný rezervný fond u'421 | 1.153 | — | -537 | — | 616 | r. 88 |
| Nedeliteľný fond | | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia ÚČT. ZISK | 42.676 | +86.491 | — | — | 129.167 | r. 100 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | | | | | | |
| VLASTNÉ IMANIE | 57.108 | +86.491 | -537 | — | 143.062 | r. 80 |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2013 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2013 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2013 | |
| a | b € | c | d | e | f € | |
| Základné imanie u'411 | 13.279 | — | — | — | 13.279 | r. 811=r 82 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) u'421 z kapitálových vkladov | 1.153 | | | | 1.153 | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení u'421 | | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 1.153 | — | — | — | 1.153 | r. 88 |
| Nedeliteľný fond | | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 04 DIČ 2020426936

| | | PRÍRASTKY | ÚBYTKY | PRESUNY | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účt. zisk účtovného obdobia | 65.662 | — | -22.986 | — | 42.676 | r. 100 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | | |
| VLASTNÉ IMANIE | 80.094 | — | -22.986 | — | 57.108 | r. 80 |

**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 vypĺňa 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 vypĺňanými 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
PSČ – poštové smerovacie číslo
ÚJ – účtovná jednotka
VI – vlastné imanie
ZI – základné imanie