

| Popis                                   | Hodnota                 |
|-----------------------------------------|-------------------------|
| Dátum zostavenia ÚZ                     | 16.03.2016              |
| Obdobie od                              | 01.01.2015              |
| Obdobie do                              | 31.12.2015              |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | 01.01.2014              |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie do | 31.12.2014              |
| IČO                                     | 36603007                |
| DIČ                                     | 2022122454              |
| Kód SK NACE                             | 47.19.0                 |
| Názov1                                  | MEDICOMFORT s.r.o.      |
| Názov2                                  |                         |
| Ulica                                   | Moldavská cesta         |
| Číslo                                   | 8/A                     |
| PSČ                                     | 4011                    |
| Názov obce                              | Košice                  |
| Číslo telefónu                          | 055/2813224             |
| Číslo faxu                              | 055/2813215             |
| E-mail                                  | tomicova.maria@drmax.sk |

## **A. Informácie o účtovnej jednotke**

### **1. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:**

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu a služieb v oblasti obchodu
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekární.

### **2. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov pre podnikateľov.

### **3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím spoločníkov spoločnosti dňa 20.8.2015.

## **B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky**

### **Spoločníci**

**RAKLIM, a.s.**

**Moldavská cesta 8/A, 040 11 Košice**

## **C. Informácie o konsolidovanom celku**

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

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

Spoločnosť MIRAKL, a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti PHARMAX HOLDINGS LIMITED, so sídlom 3082 Limassol, Agias Fylaxeos Polygnostou 212, C I CENTER BUILDING, Cyprus a táto spoločnosť má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Účtovná závierka spoločnosti je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Pharmax Holdings Limited, so sídlom 3082 Limassol, Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C&I CENTER BUILDING, Cyprus (registračné číslo: HE 295375), ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva.

## **D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

### **a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

### **b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

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

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

#### **c) Zásoby**

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

#### **d) Pohľadávky**

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

#### **e) Peňažné prostriedky**

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

#### **f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

#### **g) Rezervy**

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

#### **h) Záväzky**

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

#### **i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

#### **l) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

### **E. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po 31. decembri 2015 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

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

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

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 914     | 0                | 0        | 707         | 0               | 0                           | 1 621 |
| Prírastky                          | 47.19.0                     | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 914     | 0                | 0        | 707         | 0               | 0                           | 1 621 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 286     | 0                | 0        | 265         |                 |                             | 551   |
| Prírastky                          | 0                           | 229     | 0                | 0        | 354         |                 |                             | 582   |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 514     | 0                | 0        | 619         |                 |                             | 1 133 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 1 070 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 488   |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 914     | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 914   |
| Prírastky                          | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 707         | 707             | 0                           | 1 414 |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           | 707             | 0                           | 707   |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 914     | 0                | 0        | 707         | 0               | 0                           | 1 621 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 57      | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 57    |
| Prírastky                          | 0                                            | 229     | 0                | 0        | 265         |                 |                             | 494   |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 286     | 0                | 0        | 265         |                 |                             | 551   |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 857   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 1 070 |

## Tabuľka č. 1

[illegible]

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|--------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých porastov | Základné stádo<br>a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 41 434 | 36 548                                                        | 0                                           | 0                                  | 7 548       | 0                  | 0                                 | 85 530 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                  | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Úbytky                             | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                  | 0           | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                            |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 41 434 | 36 548                                                        | 0                                           | 0                                  | 7 548       | 0                  | 0                                 | 85 530 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 13 398 | 35 829                                                        | 0                                           | 0                                  | 5 405       |                    |                                   | 54 632 |
| Prírastky                          |                                              | 2 072  | 135                                                           | 0                                           | 0                                  | 1 680       |                    |                                   | 3 887  |
| Úbytky                             |                                              | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                  | 0           |                    |                                   | 0      |
| Presuny                            |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 15 470 | 35 964                                                        | 0                                           | 0                                  | 7 085       |                    |                                   | 58 519 |
| Opravné položky                    |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             | 0                  |                                   | 0      |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             | 0                  |                                   | 0      |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             | 0                  |                                   | 0      |
| Presuny                            |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             | 0                  | 0                                 | 0      |
| Zostatková hodnota                 |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 28 036 | 720                                                           | 0                                           | 0                                  | 2 143       | 0                  | 0                                 | 30 899 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 25 964 | 585                                                           | 0                                           | 0                                  | 463         | 0                  | 0                                 | 27 012 |

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

Tabuľka č. 1

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie                 |            |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP  | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Materiál                                        | 0                                     |            |                                               |                                                        | 0                                  |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0                                     |            |                                               |                                                        | 0                                  |
| Výrobky                                         | 47.19.0                               |            |                                               |                                                        | 0                                  |
| Zvieratá                                        | 0                                     |            |                                               |                                                        | 0                                  |
| Tovar                                           | 192                                   | 849        | 618                                           |                                                        | 423                                |
| Nehnuteľnosť na predaj                          |                                       |            |                                               |                                                        | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |            |                                               |                                                        | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>192</b>                            | <b>849</b> | <b>618</b>                                    | <b>0</b>                                               | <b>423</b>                         |

**14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie                 |              |                                               |                                                        |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 211                                   | 0            | 0                                             |                                                        | 211                                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                     |              |                                               |                                                        | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                     |              |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 47.19.0                               |              |                                               |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 884                                   | 8 404        | 8 335                                         |                                                        | 815                                |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>1 096</b>                          | <b>8 404</b> | <b>8 335</b>                                  | <b>0</b>                                               | <b>1 027</b>                       |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 47.19.0             |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                     |                      | 101 938          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      | 8 767            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>110 705</b>   |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 1 536                 | 2 052                                        |
| Bežné bankové účty       | 0                     | 0                                            |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste         | 47.19.0               | 0                                            |
| <b>Spolu</b>             | <b>1 536</b>          | <b>2 052</b>                                 |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>15115,62</b>                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 47.19.0                                      |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   | 15 116                                       |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |                                              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>15 116</b>                                |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                       | <b>0</b>                                     |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                              |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov |                                              |
| Iné                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>                                | <b>0</b>                                     |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    |                                    |        |          |          | 0                               |
|                                    | 47.19.0                            |        |          |          | 0                               |
|                                    |                                    |        |          |          | 0                               |
|                                    |                                    |        |          |          | 0                               |
|                                    |                                    |        |          |          | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 4 108                              | 72 928 | 69 007   | 0        | 8 030                           |
| na dovolenku                       | 953                                | 3 538  | 0        |          | 4 490                           |
| ostatné                            | 0                                  | 0      | 0        |          | 0                               |
| na nevyfaktúrované služby          | 2 030                              | 65     | 100      |          | 1 995                           |
| na odmeny                          | 783                                | -783   | 0        |          | 0                               |
| na vernostný systém                | 343                                | 1 202  | 0        |          | 1 544                           |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 3 031                                        | 2 595  | 1 517    | 0        | 4 108                           |
| na dovolenku                | 1 764                                        | 378    | 1 189    |          | 953                             |
| ostatné                     | 33                                           | -33    | 0        |          | 0                               |
| na nevyfaktúrované služby   | 400                                          | 1 958  | 328      |          | 2 030                           |
| na odmeny                   | 831                                          | -48    | 0        |          | 783                             |
| na vernostný systém         | 3                                            | 340    | 0        |          | 343                             |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |

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

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závázky po lehote splatnosti                                    |                       |                                              |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane |                       | 463 948                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 |                       | <b>463 948</b>                               |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |                       | 222                                          |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 47.19.0               |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   |                       | <b>222</b>                                   |

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

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         | 47.19.0               |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 22%                   | 23%                                          |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>7 911</b>          | <b>10 858</b>                                |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>81</b>             | <b>460</b>                                   |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 328                   | 341                                          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>47.19.0</b>        | <b>341</b>                                   |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>188</b>            | <b>719</b>                                   |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>222</b>            | <b>81</b>                                    |

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

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0                     | 0                                            |
| Tržby z predaja služieb                 | 7 828                 | 7 710                                        |
| Tržby za tovar                          | 852 572               | 832 668                                      |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 47.19.0               |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | 860 400               | 840 379                                      |

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

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |       |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|-------|---------|----------------------------------------------|---------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň   | Daň v % | Základ dane                                  | Daň     | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 6 628                 | x     | x       | 7 301                                        | x       | x       |
| teoretická daň                               | x                     |       |         | x                                            |         |         |
| Daňovo neuznané náklady                      |                       |       |         |                                              |         |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 47.19.0               |       |         |                                              |         |         |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |       |         |                                              |         |         |
| Spolu                                        |                       |       |         |                                              |         |         |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 2 880 |         | x                                            | 2 880   |         |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | 2 947 |         | x                                            | -10 695 |         |
| Celková daň z príjmov                        | x                     |       |         | x                                            |         |         |

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

| Položka vlastného imania                                          | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                   | 6 640                              | 0         | 0      |         | 6 640                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                           | 47.19.0                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Emisné ážio                                                       | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                             | 665                                | 0         | 0      |         | 665                             |
| Nedeliteľný fond                                                  | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -274 822                           | 15 116    | 0      |         | -259 706                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 15 116                             |           |        |         | 802                             |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                    | 6 639                                        | 1         | 0      |         | 6 640                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                            | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                            | 2         | 2      |         | 0                               |
| Emisné ážio                                                        | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 664                                          | 1         | 0      |         | 665                             |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -298 423                                     | 23 601    | 0      |         | -274 822                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 23 601                                       |           |        |         | 15 116                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |

