

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2015

v celých eurách

	masiac	rok		masiac	rok
Za obdobie od:	01	2015	do:	12	2015
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od:	01	2014	do:	12	2014

Účtovná závierka:

Riadna

Účtovná závierka:

Zostavená

Účtovná jednotka:

PharmShop, spol. s.r.o.

IČO: 46466762

DIČ: 2023517562

Kód SK NACE: 47.91.0

Počet príloh: 2

Zostavené dňa: 31.12.2015	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa: 00.00.0000			

Poznámky k účtovnej závierke

Zostavenej ku dňu: 31.12.2015

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a)

Obchodné meno účtovnej jednotky: PharmShop, spol. s.r.o.

Sídlo: Uzbecká 20, Bratislava 821 06

Dátum založenia: 30.11.2011

Tel.:

Dátum vzniku: 24.01.2012

Fax.:

E-mailová adresa: pharmshop@pharmschop.sk

A. b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

-kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti

-kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti(veľkoobchod)

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Ukazovateľ	Zamestnanci spolu		Z toho vedúci zamestnanci	
	BO	PO	BO	PO
Priemerný počet prac.				
Stav pracovníkov				

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
---------------	-------	--------------	------------------------------

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

riadna

mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

rozdelenie

zlúčenie

splynutie

zmena právnej formy

začiatok likvidácie

koniec likvidácie

vyhlásenie konkurzu

zrušenie konkurzu

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

00.00.0000

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

B. a) Štatutárne, dozorné a iné orgány:

Meno, priezvisko (obch. meno) člena	Názov orgánu	Poznámka
RNDr.Pavel Rác	konateľ	

B. b) Štruktúra spoločníkov a akcionárov:

Hodnota a percentuálna výška ich podielu na základnom imaní. Výška podielu na ostatných položkách vlastného imania sa uvádza v prípade, ak sa percentuálny podiel spoločníkov na základnom imaní odlišuje od spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania.

Por.	Názov, meno spoločníka	Hodnota podielu na základnom imaní				Podiel na hlas. právach		% podiel na ost. pol. VI ak sa dlišuje od ich podielu za ZI	
		v celých EUR		%		%		%	
		BO	PO	BO	PO	BO	PO	BO	PO

D. Ďalšie informácie**E. a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:**

áno nie

Dôvod

E. b) Zmeny účtovných zásad a metód:

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitostami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodn. vplyvu na prísl. zložku bilancie
--------------------------------	-------------	--

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok**

E c1) Dlhodobý nehmotný majetok - nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

- obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložer
- dopravné provízie skonto poistné clo

E c6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
- dopravné provízie poistné clo

Náklady súvisiace s obstaraním zásob:

- pri prijme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
- Iné:

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačn
- metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
- inak:

E c12) Oceňovacie zásady týkajúce sa vyššie neuvedených položiek majetku a záväzkov:

Druh majetku	Spôsob ocenenia
--------------	-----------------

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpisová metóda	Odpisová sadzba
--------------	------------------	-----------------	-----------------

E. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
---------	----------	---------------

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a1) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a nehmotného majetku - Obstarávacie ceny:

1) Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	R. súv	Obstarávacia cena k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacia cena k 31.12.BO
A. Neobežný majetok r. 003 + 012	002					
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok r. 004 až 011	003					
A.I.2. Aktivované náklady na vývoj (012)	005					
A.I.3. Software (013)	006					
A.I.4. Oceniteľné práva (014)	007					
A.I.5. Goodwill (015)	008					
A.I.6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019)	009					
A.I.7. Obstarávaný dlhodobý nehmot. majetok (041)	010					
A.I.8. Poskytnuté preddavky na DNM (051)	011					
A.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 013 až 021	012					
A.II.1. Pozemky (031)	013					
A.II.2. Stavby (021)	014					
A.II.3. Samostatné hnutelné veci (022)	015					
A.II.4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	016					
A.II.5. Zákł. stádo a ťažné zvieratá (026)	017					
A.II.6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 032)	018					
A.II.7. Obstarávaný dlhodobý hm. majetok (042)	019					
A.II.8. Poskytnuté preddavky na DHM (052)	020					
A.II.9. Opravná položka k nadobud. majetku (+/-097)	021					

2) Pohyb oprávok, opravných položiek

Druh majetku	R. súv	Hodnota 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Hodnota k 31.12.BO
A. Neobežný majetok r. 003 + 012	002					
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok r. 004 až 011	003					
A.I.2. Aktivované náklady na vývoj (012)	005					
A.I.3. Software (013)	006					
A.I.4. Oceniteľné práva (014)	007					
A.I.5. Goodwill (015)	008					
A.I.6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019)	009					

A.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 013 až 021	012				
A.II.2. Stavby (021)	014				
A.II.3. Samostatné huteľné veci (022)	015				
A.II.4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	016				
A.II.5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá (026)	017				
A.II.6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 032)	018				
A.II.9. Opravná položka k nadobud. majetku (+/-097)	021				

3) Pohyb zostatkových cien

Zostatková cena majetku	R. súv	Zostatková cena k 1.1. BO	Zostatková cena k 31.12. BO
A. Neobežný majetok r. 003 + 012	002		
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok r. 004 až 011	003		
A.I.2. Aktivované náklady na vývoj (012)	005		
A.I.3. Software (013)	006		
A.I.4. Oceniteľné práva (014)	007		
A.I.5. Goodwill (015)	008		
A.I.6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019)	009		
A.I.7. Obstarávaný dlhodobý nehmot. majetok (041)	010		
A.I.8. Poskytnuté preddavky na DNM (051)	011		
A.II. Dlhodobý hmotný majetok r. 013 až 021	012		
A.II.1. Pozemky (031)	013		
A.II.2. Stavby (021)	014		
A.II.3. Samostatné huteľné veci (022)	015		
A.II.4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025)	016		
A.II.5. Zákl. stádo a ťažné zvieratá (026)	017		
A.II.6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 032)	018		
A.II.7. Obstarávaný dlhodobý hm. majetok (042)	019		
A.II.8. Poskytnuté preddavky na DHM (052)	020		
A.II.9. Opravná položka k nadobud. majetku (+/-097)	021		

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Spôsob poistenia	Poistná suma v celých EUR
------------------	------------------	---------------------------

F. c) Prehľad o DNM a DHM, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
---------	------------	------------

F. d) Prehľad o DNM a DHM, pri kt. vlast. práva nadobud. veriteľ zmluvou o zabezpečov. prevode práva, alebo ktorý užíva ÚJ na základe zmluvy o výpožičke:

Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
---------	------------	------------

F. e) Prehľad o DM, pri kt. nebolo vlast. právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností. ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva:

Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
---------	------------	------------

F. f) Charakteristika Goodwillu:

Spôsob nadobudnutia goodwillu	Spôsob výpočtu hodnoty	Hodnota
-------------------------------	------------------------	---------

F. g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - Opravná položka k nadobudnutému majetku:

Dôvod účtovania	Obstarávacía cena	Oprávky	Zostatková cena
-----------------	-------------------	---------	-----------------

F. h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:

Náklady	Náklady na výskum	N. vynaložené v BO na vývoj -neaktivované	N. vynaložené v BO na vývoj - aktivované
---------	-------------------	---	--

F. i.) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy:

Charakteristika podielov v členení podľa pol. súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom):

Názov, sídlo ovládanej osoby, alebo spoločnosti s podstatným vplyvom	Vlastné imanie		Hospodársky výsledok		Dôvod (%výška hlasovacích práv, % výška podielu)	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktiv súvahy

F. j) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy - Obstarávacie ceny:

Pohyb obstarávacích cien

Druh majetku	R. súv	Obstarávacía cena k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Obstarávacía cena k 31.12.BO
A.III. Dlhodobý finančný majetok r. 023 až 030	022					
A.III.1. Podielové CP v ovládanej osobe (061)	023					
A.III.2. Podiel. CP v spol. s podstatným vplyv. (062)	024					
A.III.3. Ostatné dlhodobé CP a podiely (063, 065)	025					
A.III.4. Pôžičky účt. jednotke v konsolid. celku (066)	026					
A.III.5. Ostatný dlhodobý finančný maj. (067, 069)	027					
A.III.6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	028					
A.III.7. Obstarávaný dlhodobý finančný maj. (043)	029					
A.III.8. Poskytnuté preddávky na DFM (053)	030					

Pohyb opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku

Druh majetku	R. súv	Hodnota 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Hodnota k 31.12.BO
--------------	--------	-----------------	-----------	--------	---------------	--------------------

A.III. Dlhodobý finančný majetok r. 023 až 030	022				
A.III.1. Podielové CP v ovládanej osobe (061)	023				
A.III.2. Podiel. CP v spol. s podstatným vplyv. (062)	024				
A.III.3. Ostatné dlhodobé CP a podiely (063, 065)	025				
A.III.4. Pôžičky účt. jednotke v konsolid. celku (066)	026				
A.III.5. Ostatný dlhodobý finančný maj. (067, 069)	027				
A.III.6. Pôžičky s dobou splatnosti najviac 1 rok	028				
A.III.7. Obstarávaný dlhodobý finančný maj. (043)	029				
A.III.8. Poskytnuté preddavky na DFM (053)	030				

F. l) Zmeny vo významných položkách ostatného dlhodobého finančného majetku:

Zložky ostatného dlhodobého finančného maj.	Hodnota BO	Hodnota PO
--	-------------------	-------------------

F. m) Prehľad o DFM, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
----------------	-------------------	-------------------

F. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na VH a na výšku vlastného imania	
		BO	PO

F. o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy:

Položka súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Tvorba v BO	Zníženie v BO	Stav k 31.12. BO
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary					
Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnuté preddavky na zásoby					

F. p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
----------------	-------------------	-------------------

F.q1) Prehľad o zákazkovej výrobe:

Všeobecné údaje	Hodnota BO	Hodnota PO
1.a. Hodnota tej časti celk. výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v BO vykázaná vo výnosoch		

I.b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykázaných v bežnom účtovnom období		
výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky (metóda percenta do končenia)		
I .c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby		
pomer skutočne vynalož. nákladov na zákazku za vykonanú prácu k celk. nákladom na zákazku podľa rozpočtu		
posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odpracovaných hodín, počtu ukončených operácií a pod.		
dokončenie niektorých fyzických proporcií (napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí)		

F.q2) Prehľad o zákazkovej výrobe:

F. 2. a 3.) Údaje o zákazkovej výrobe

Označenie neukončenej zákazkovej výroby	Fakturované sumy za neukončenú zákazkovú výrobu	Celková suma vynaložených nákladov	Vykázaný zisk alebo strata zo zákazkovej výroby	Celková suma prijatých preddavkov na zákazku	Celková suma zadržanej platby	Saldo zákazkovej výroby

F. r) Opravné položky k pohľadávkam:

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

Druh pohľadávky	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prirastky	Úbytky	Stav k 31.12.BO
P. z obchodného styku - dlhodobé					
P. voči dcérskej a materskej Ú J - dlhodobé					
Ostatné p. v rámci kons. celku - dlhodobé					
P. voči spoloč. a členom - dlhodobé					
Iné pohľadávky - dlhodobé					
P. z obchodného styku - krátkodobé					
P. voči dcérskej a materskej Ú J - krátkodobé					
Ostatné p. v rámci kons. celku - krátkodobé					
P. voči spoloč. a členom - krátkodobé					
Sociálne poistenie					
Daňové P. a dotácie					
Iné pohľadávky - krátkodobé					

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti:

Text	Hodnota BO	Hodnota PO

Pohľadávky do lehoty splatnosti		
Pohľadávky po lehote splatnosti		

F. t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia:

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
------------	--------------------	---------

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať:

Pohľadávka	Hodnota BO	Hodnota PO
------------	------------	------------

F. v) Odložená daňová pohľadávka:

účtovaná na účet 481 sa vzťahuje na

1. odpočítateľné dočasné rozdiely (účtovná hodnota majetku je nižšia než je jeho daňová základňa, účtovná hodnota záväzku je vyššia než je jeho daňová základňa). Uvedená odložená daňová pohľadávka vznikla:

2. možnosť v budúcnosti umorovať daňovú stratu. Uvedená odložená daňová pohľadávka vznikla:

3. možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Uvedená daňová pohľadávka vznikla:

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
1.				
2.				
3.				

F. w) a x) Významné položky krátkodobého finančného majetku a opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku:

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh majetku	Dôvod tvorby OP	Hodnota majetku	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
Majetkové CP na obchodovanie						
Dlhové CP na obchodovanie						
Dlhové CP so splatnosťou do 1 roka držané do splatnosti						
Ost. realizovateľné CP						

F. y) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorom má obmedzené právo s ním nakladať:

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
-----------------------------	------------	------------

F. za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Majetok	Druh ocenenia	Vplyv ocenenia na VH a na výšku vlastného imania	
		BO	PO

F. zb) Významné položky časového rozlišenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Významné položky nákladov a príjmov budúcich období	Hodnota BO	Hodnota PO
---	------------	------------

F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa:

1) Celková suma dohodnutých platieb k 31. 12. BO: EUR
 z toho istina je: EUR a finančný výnos je: EUR

F. zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa:

2) Suma istiny a finančného výnosu u prenajímateľa podľa doby splatnosti:

Doba splatnosti	Istina	Fin. výnos
2a) do 1 roku vrátane		
2b) od 1 do 5 rokov		
2c) viac ako 5 rokov		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G. a.1, 2, 4, 6) Údaje o vlastnom imaní:

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	5000	5000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovládanými o sobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

Práva spojené s jednotlivými akciami:

Druh akcie	Vyplývajúce práva
------------	-------------------

G. a.3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka:

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

Druh prídeltu	Rozdelenie zisku minulého obdobia	
	BO	PO
Zisk k rozdeleniu z minulého obdobia, z toho:		
- prídelt do zákonného rezervného fondu		
- prídelt na zvýšenie základného imania		
- prídelt do štatutárnych fondov		
- prídelt do ostatných fondov		
- použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov		
- dividendy spoločníkov		
- nerozdelený zisk minulých rokov		
- iné rozdelenie zisku		

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Druh úhrady	Úhrada straty minulého obdobia	
	BO	PO
Strata minulého obdobia spolu, v tom:	14721	8597
- úhrada straty z rezervného fondu		
- úhrada straty zo štatutárnych a ostatných fondov		
- úhrada straty spoločníkmi		
- úhrada straty znížením základného imania		
- úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých rokov		
- prevod na neuhradenú stratu z minulých rokov	14721	6124
- iná úhrada straty		

G. a.5) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania:

	Hodnota BO	Hodnota PO
Zmeny reálnej hodnoty majetku		
Zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Iné prípady:		

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením:

zákonná rezerva - Z, ostatná rezerva (účtovná) - Ú Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Popis rezervy, jej označenie	Stav k 1.1. BO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12. BO	Predp. rok použitia rezervy
Rezerva na mzdy na dovol. +soc. (Z)						

Rezerva na odmeny zamestnancom (Z)						
Rezerva na N na energ. a iné služby Z)						
Iné:						

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti		
Záväzky po lehote splatnosti		

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka záväzku	Menovitá hodnota	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov

G. e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:

Druh prídeltu	Hodnota záväzku zabezpečená	
	Zálož. právom	Inou form. zabezp.

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku:

Dôvod vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	
Iné:	

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Stav sociálneho fondu k 1.1. BO		
Tvorba		
Čerpanie		
Stav sociálneho fondu k 31.12. BO		

G. h) Vydané dlhopisy:

Druh dlhopisu	Spolu	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť (v mes.)

G. i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci - bežné obdobie:

Charakteristika bankového úveru, výpomoci	Mena	Forma zabezpeč.	Hodnota v cudzej mene	Hodnota v EUR	Výška úroku	Splatnosť (v mes.)

G. i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci - predchádzajúce obdobie:

Charakteristika bankového úveru, výpomoci	Mena	Forma zabezpeč.	Hodnota v cudzej mene	Hodnota v EUR	Výška úroku	Splatnosť (v mes.)
---	------	-----------------	-----------------------	---------------	-------------	--------------------

G. j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Opis významnej položky	Hodnota BO	Hodnota PO
------------------------	------------	------------

G. k) Významné položky derivátov:

Opis významnej položky	Hodnota BO	Hodnota PO
------------------------	------------	------------

G. l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

Majetok a záväzky	Hodnota BO	Hodnota PO
-------------------	------------	------------

G. m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu - u nájomcu:

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31. 12. BO: EUR
 z toho istina je: EUR a finančný náklad j: EUR

2) Suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti:

Doba splatnosti	Istina	Finančný náklad
2a) do 1 roku vrátane		
2b) od 1 do 5 rokov		
2c) viac ako 5 rokov		

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar:

Teritórium odbytu	Druh výkonu alebo tovaru	Hodnota podľa druhov výrobkov a služieb	
		BO	PO
Slovenská republika	predaj tovaru	53816	43380

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob:

Odôvodnenie vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek

Druh zásoby	Zmena stavu zásob súvahových položiek		Zmena stavu zásob vo VZaS		Rozdiel	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Nedok. výroba a polotov.						
Hotové výrobky						

Spolu						
Důvody rozdielov (+,-):						

H. c) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov:

Položky výnosov pri aktivácii	Hodnota BO	Hodnota PO
-------------------------------	------------	------------

H. d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti:

Položky výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
-----------------	------------	------------

H. e) Významné položky finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov:

Položky výnosov	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková hodnota kurzových ziskov		
Z toho: kurz. zisky účtované ku koncu obd.		
Iné:		

H. f) Mimoriadne výnosy týkajúce sa bežného obdobia a týkajúce sa minulých období:

Položky výnosov	Rok účtovania	Hodnota BO	Hodnota PO
-----------------	---------------	------------	------------

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby:

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
------------------	------------	------------

I. b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
------------------	------------	------------

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát:

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu:		
V tom: kurz. straty zaúčt. ku koncu obdobia		

I. d) Mimoriadne náklady týkajúce sa bežného obdobia a predchádzajúcich období:

Položky nákladov	Rok účtovania	Hodnota BO	Hodnota PO
------------------	---------------	------------	------------

I. e) Náklady na uisťovacie služby:

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Náklady za overenie auditorom		
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Iné súvisiace služby, ktoré poskytol auditor		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. a-e, g) Odložená daň:

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
a) Suma odloženej dane z príjmov účtovanej v BO ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov		
b) Suma ODP účtov. v BO, ktorá sa týka umor. daň. straty, nevyuž. daň. odpočtov, iných nárokov, dočas. rozd. PO, ku kt. sa predtým ODP neúčtovala		
c) Suma ODZ, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti ODP v BO, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
d) Suma neuplat. umor. daň. straty, nevyuž. daň. odpočtov a iných nárokov a odpočit. dočas. rozdielov, ku kt. nebola účtovaná ODP		
e) Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		
g) Zmena sadzby dane z príjmov		

J. f) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením:

r.	Text	BO		PO	
		Hodnota	Daň v % zo zisku pred zdan.	Hodnota	Daň v % zo zisku pred zdan.
1	Splatná daň z príjmov				
2	Odložená daň z príjmov				
3	Výsledok hospodárenia pred zdanením				
4	Sadzba dane z príjmov				
5	Výsledok hospodárenia pred zdanením vynásobený sadzbou (daň bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)				
6	Celková daň z príjmov vykázaná v závierke				
7	Rozdiel (r. 6 - 5)				

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch**K. a) Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, pohľadávok a záväzkov z**

Druh podsúvahovej položky	Názov	Hodnota
---------------------------	-------	---------

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach**L. a) Opis a hodnota budúcich možných záväzkov nevykázaných v súvahe:**

Uvádzajú sa budúce možné záväzky vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia a informácie o iných formách zabezpečenia so zvláštnym zreteľom na spriaznené osoby.

Druh záväzku	Popis	Vecné zabezpečenie	Výška u spriaznených osôb	Výška u ostatných
--------------	-------	--------------------	---------------------------	-------------------

L. c) Opis a hodnota budúcich práv, ktoré sa nevykazujú v súvahe:

Druh Práva	Popis	Výška u spriaznených osôb	Výška u ostatných
Práva z devizových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov			
Práva z opčných obchodov			
Práva z dodania alebo prevzatia výrobkov alebo služieb			
Práva z leasingových, nájomných, licenčných, poisťných, servisných, koncesionár. zmlúv			
Práva z investovania prostriedkov získané oslobodením od dane z príjmov, z privatizácie a pod.			

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

M. a-c) Príjmy a výhody súčasných členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Príjmy súčasných členov orgánov	Štatutárnych		Riadiacich		Dozorných	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Peňažné príjmy za činnosť						
Nepeňažné príjmy za činnosť						
Záruky za záväzky členov org.						
Vyplatené peňažné a nepeňažné preddavky						

M. a-c) Príjmy a výhody bývalých členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Príjmy bývalých členov orgánov	Štatutárnych		Riadiacich		Dozorných	
	BO	PO	BO	PO	BO	PO
Peňažné príjmy za činnosť						
Nepeňažné príjmy za činnosť						
Záruky za záväzky členov org.						
Vyplatené peňažné a nepeňažné preddavky						

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby horeuvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkované, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z tohto dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

N. a, b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami:

Zoznam obchodov: kúpa a predaj tovaru, majetku, služby, obch. zastúpenie, transfery, know-how, licencia, leasing, úvery, pôžička, záruka, výpomoc	Názov spriaznenej osoby	Hodnota BO	Hodnota PO
---	-------------------------	------------	------------

N. c) Zoznam dohodnutých obchodov s ovládanou alebo ovládajúc. os. bez ohľadu na to, či sa obchody medzi nimi v BO uskutočnili alebo neuskut.

Obchody: kúpa a predaj tov., majet., služby, obch. zastúp., transfery, know-how, licencia, leasing, úvery, pôžička, záruka, výpomoc	Názov ovládanej alebo ovládajúcej osoby	Hodnota BO	Hodnota PO
---	---	------------	------------

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

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsl. okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účt. záv. do dňa zostavenia účt. záv.	Dôvod	Hodnota BO	Hodnota PO
Pokles alebo zvýšenie trh. ceny fin. maj. ako dôsledku okolností, kt. nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ÚZ do dňa zostavenia ÚZ			
Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období			
Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti			
Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
Začatie, alebo ukončenie činnosti častí účtovnej jednotky (napr. prevádzkarne)			
Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

Príloha č.: 1

Prehľad o zmenách vlastného imania

ku dňu: 31.12.2015

Text	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.BO
A. Vlastné imanie spolu, v tom:				
A.I. Základné imanie, v tom:				
A.I.1. Základné imanie (411)	5000			5000
A.I.2. Vlastné akcie a obchodné podiely (- 252)				
A.I.3. Zmena základného imania (+/-419)				
A.II. Kapitálové fondy, v tom				
A.II.1. Emisné ážio (412)				
A.II.2. Ostatné kapitálové fondy (413)				
A.II.3. Zák. rezervný fond z kapitálových vkladov (417, 418)				
A.II.4. Oceň. rozdiely z precenenia maj. a záväzkov (+/-414)				
A.II.5. Oceň. rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)				
A.II.6. Oceň. rozdiely z precen. prí splnutí a rozdel. (+/-416)				
A.III. Fondy zo zisku, v tom:				
A.III.1. Zákonný rezervný fond (421)				
A.III.2. Nedeliteľný fond (422)				
A.III.3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427)				
A.IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov				
A.IV.1. Nerozdelený zisk minulých rokov (428)				
A.IV.2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	-14721			-14721
A.V. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	5446			5446
A.VI. Ostatné zmeny vlastného imania, v tom:				
A.VI.1. Vyplatené dividendy (364)				
A.VI.2. Zmeny účtované na účte 491 - VI FO - podnikateľa				
A.VI.3. Iné zmeny vlastného imania				

Dátum:

podpis štatutárneho orgánu

Prehľad o peňažných tokoch (cash flow)

PharmShop, spol. s

2015

P. Stav peň, prostr. na zač.účt. obdobia	3324
A. Čistý peňažný tok z bežnej činnosti	-6314
Z. Účtovný hosp. výsledok	4433
A.1. Úprava o nepeňažné operácie	-67
A.1.1. Odpisy stálych aktív	
A.1.2. Odpis opr. položky k majetku	
A.1.3. Zmena zostatkov rezerv	
A.1.4. Zmena zost. čas. rozlíšenia	-67
A.1.5. Zmena zost. opr. pol. k st. aktívam	
A.1.6. Zisk z predaja st. aktív	
A.1.7. Zúct. ocenov. rozdielov z kap. úč.	
A.2. Úprava obežných aktív	-6247
A.2.1. Zmena stavu pohľadávok	-5839
A.2.2. Zmena stavu krátkod. záv.	-2226
A.2.3. Zmena stavu zásob	1818
A.2.4. Zmena stavu krátkod. fin. majetku	
B. Investičná činnosť	
B.1. Obstaranie stálych aktív	
B.1.1. Obstaranie HIM	
B.1.2. Obstaranie NIM	
B.1.3. Obstaranie fin. investícií	
B.2. Výnosy z predaja st. aktív	
B.2.1. Výnosy z predaja HIM	
B.2.2. Výnosy z predaja fin. inv.	
C. Finančná činnosť	
C.1. Zmena stavu dlhod. záv.	
C.1.1. Zvýšenie dlhod. úverov	
C.1.2. Zníženie dlhod. úverov	
C.1.3. Zvýšenie záv. z dlhopisov	
C.1.4. Zníženie záv. z dlhopisov	
C.1.5. Zvýšenie ost. dlhod. záv.	
C.1.6. Zníženie ost. dlhod. záv.	
C.2. Zmena vlastného imania	
C.2.1. Upísanie cenných papierov	
C.2.2. Premena dlhopisov na akcie	
C.2.3. Krátkod. fin. maj.	
C.2.4. Kapitalizácia záväzkov	
C.2.5. Úhrada straty spoločníkmi	
C.2.6. Nárok na dividendy	
C.2.7. Vyplatenie vl. im. spoločníkom	
C.2.8. Odpis vlastných akcií	
D. Rozdiel R-P-A-B-C	4433
R. Stav peň, prostr. na kon.účt. obdobia	1443



CESTA K VÁŠMU ZDRAVIU
PharmShop, spol. s r.o., Uzbecká 20, 821 06 Bratislava
IČO: 46 466 762