

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť BENU SK 32, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 23.9.2013, do obchodného registra bola zapísaná 16.10.2013 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 93215/B).

2. Predmet činnosti podľa výpisu z OR

- poskytovanie lekárskej starostlivosti vo verejnej lekárni

3. Počet zamestnancov

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

1. Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom v BENU SK 30, k.s. podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka

2. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016

☒ ÁNO☐ NIE**3. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie**

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.

☒ ÁNO☐ NIE

Účtovná závierka k 31.12.2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 22.08.2016.

4. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2015 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 29.06.2016.

5. Schválenie audítora

Spoločnosť nemá povinnosť auditu.

6. Významné udalosti roka 2016

Dňa 27. 01. 2016 bola v Obchodnom registri zapísaná zmena názvu spoločnosti z pôvodného SUNPHARMA SK 32, s.r.o. na nový BENU SK 32, s.r.o. a sídlo spoločnosti z pôvodného Ševčenkova 34, 851 01 Bratislava na Pribylinská 2/A, 831 04 Bratislava – mestská časť Rača.

Dňa 28. 01. 2016 bola v Obchodnom registri zapísaná zmena názvu spoločníka z pôvodného SUNPHARMA SK, a.s. na nový BENU SK, a.s. a sídlo spoločníka z pôvodného Ševčenkova 34, 851 01 Bratislava na Pribylinská 2/A, 831 04 Bratislava – mestská časť Rača.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

K 31. decembru 2016 nemusí Spoločnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa slovenských právnych predpisov v zmysle § 22 ods. 8 zákona č. 431/2002 Z. z., nakoľko spoločnosť PHOENIX Pharmahandel GmbH&Co KG, SRN zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov Európskej únie, ktorá je overená audítorom ako aj zverejnená podľa právnych predpisov Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti na adrese: Pfingstweidstrasse 10-12, D-68199 Mannheim, Nemecko.

1. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti

Por. čís.	Titul, Priezvisko, meno	Funkcia
1.	Joachim Sowada	konateľ spoločnosti
2.	Ing. Nemčícký Róbert	konateľ spoločnosti
3.	Petr Doležal	konateľ spoločnosti

2. Štruktúra spoločníkov (akcionárov) spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e
BENU SK, a.s.	49 400	100	100	100
Spolu	49 400	100	100	100

C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo 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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

4. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

4.1. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ☒
- inak ☐

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania ☐
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania ☒
- inak ☐

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 150 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

4.2. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ☒
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov ☐

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania ☐
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania ☒
- inak (text) ☐

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 130 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty

4.3. Zásoby

Zásoby spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a prípadné náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.).

Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v obstarávacej cene metódou FIFO.

Iným spôsobom ako kúpou spoločnosť zásoby neobstaráva, okrem získania zásob pri vklade lekárne ako časti podniku spoločnosťou BENU SK, a.s.

4.4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

4.5. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

4.6. 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.

4.7. Rezervy

Rezervy spoločnosť oceňuje v očakávanej výške záväzku

4.8. 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

4.9. Zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť tvorila rezervy na odchodné

4.10. Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti.

4.11. Odložené dane

Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani.

4.12. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Spoločnosť nevykazuje výdavky budúcich období ani výnosy budúcich období.

4.13. Výnosy

Výnosy z predaja zásob sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

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.

4.14. Oprava významných chýb

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb a o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období.

D. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33		0				33
Prírastky		0		0				0
Úbytky		0		0				0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33	0	0	0	0	0	33
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33		0				33
Prírastky				0				0
Úbytky		0		0				0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33	0	0	0	0	0	33
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		33		0				33
Prírastky		0		0				0
Úbytky		0		0				0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33	0	0	0	0	0	33
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0				0
Prírastky		33		0				33
Úbytky		0		0				0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33	0	0	0	0	0	33
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	33	0	0	0	0	0	33
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		43 557	22 297			557	0		66 411
Prírastky		500	7 216			0	8 196		15 911
Úbytky		0	441			0	7 715		8 156
Presuny						0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 057	29 072	0		557	480	0	74 166
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 866	12 902			557			18 325
Prírastky		2 808	6 959						9 768
Úbytky		0	441			0			441
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 674	19 421	0		557	0	0	27 653
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 691	9 395	0	0	0	0	0	48 086
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 383	9 651	0	0	0	480	0	46 513

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		43 557	22 297			557	0		66 411
Prírastky		0	0			0	0		0
Úbytky		0	0			0			0
Presuny						0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	43 557	22 297	0		557	0	0	66 411
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 085	5 668			356			0
Prírastky		2 780	7 194			201			10 176
Úbytky		0	0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 865	12 862	0		557	0	0	18 285
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	41 472	16 629	0	0	201	0	0	66 411
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 692	9 435	0	0	0	0	0	48 126

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1	Poistenie stavebných úprav	52 669
2	Prevádzkových zariadení	34 803
	Súčet:	87 473

3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE

4. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

5. Informácie o zásobách

5.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám

K zásobám neboli tvorené opravné položky.

5.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo
- s ktorými má obmedzené právo nakladania

☐ ÁNO

☒ NIE

☐ ÁNO

☒ NIE

5.3. Spôsob a výška poistenia zásob

P. č.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1	Poistenie súboru zásob	50 616

6. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	3 317		3 317
Dlhodobé pohľadávky spolu	3 317	0	3 317
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	27 644		27 644
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 437		5 437
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	576		576
Krátkodobé pohľadávky spolu	33 657	0	33 657

Pohľadávky k 31.12.2015

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 779		25 779
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	9 922		9 922
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	35 701	0	35 701

6.1. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

7. Údaje o finančnom majetku

7.1. Peniaze a účty v bankách

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, cenniny	7 838	4 615
Bežné bankové účty	0	
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7 838	4 615

8. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 462	3 406
nájom	3 462	3 406

E. INFORMÁCIE O PASÍVACH

1. Informácie o vlastnom imaní

1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti predstavuje 49 400 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

BENU SK, a.s. (100 %)	EUR	49 400
	EUR	49 400

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

1.2. Spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 26.6.2016 bola strata minulého účtovného vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	22 755
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	22 755
Iné	
Spolu	22 755

1.3. Podiel na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
49 400	15 494	4 122	0	0
			0	0
			0	0

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách

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:	0	0	0	0	0
Rezerva na odchodné		0			0
Krátkodobé rezervy, z toho:	853	22 927	743	21 587	4 260
Krátkodobé zákonné rezervy:	853	853	743	0	3 774
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	853	2 921			3 774
Krátkodobé ostatné rezervy:	0	22 074	0	21 587	486
Nevyfakturované dodávky a služby		22 074	0	21 587	486

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách

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:	126	0	0	126	0
Rezerva na odchodné	126	0		126	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	743	853	743	0	853
Krátkodobé zákonné rezervy:	743	853	743	0	853
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	743	110			853
Krátkodobé ostatné rezervy:	0	0	0	0	0

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	332	242
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	332	242
Krátkodobé záväzky spolu	128 790	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	128 790	128 401
Záväzky po lehote splatnosti		

3.1.1. Krátkodobé záväzky

Prehľad krátkodobých záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2016	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku	113 176	113 176			
Nevyfakturované dodávky		0			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		0			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	195	195			
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu		0			
Záväzky voči zamestnancom	5 850	5 850			
Záväzky zo sociálneho poistenia	3 752	3 752			
Daňové záväzky a dotácie	3 699	3 699			
Ostatné krátkodobé záväzky	2 118	2 118			
Krátkodobé záväzky spolu	128 790	128 790	0	0	0

Prehľad krátkodobých záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2015	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku	102 651	102 651			
Nevyfakturované dodávky		0			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	7 225	7 225			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	20	20			
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu		0			
Záväzky voči zamestnancom	4 999	4 999			
Záväzky zo sociálneho poistenia	3 263	3 263			
Daňové záväzky a dotácie	3 680	3 680			
Ostatné krátkodobé záväzky	6 563	6 563			
Krátkodobé záväzky spolu	128 401	128 401	0	0	0

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky,

- zabezpečené záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE

3.3. Prehľad o sociálnom fonde

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	242	167
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	383	336
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	383	336
Čerpanie sociálneho fondu	292	261
Konečný zostatok sociálneho fondu	333	242

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu

Oblasť odbytu	Farmaceutické výrobky		Marketing. Služby		Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	736 667	728 312	2 299	2 553	229	27
Spolu	736 667	728 312	2 299	2 553	229	27

G. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok

Významné položky	bežný rok		predchádzajúci rok	
	celkom	z toho koncern	celkom	z toho koncern
Materiál, náhradné IT diely			8	
Kancelárske potreby	1 178		457	
Čistiace potreby	173		99	
Materiál k ochrane objektov			30	
Reklamný materiál	58		79	
Spotreba drob. hmot. majetku	664		200	
Spotreba ostat. materiálu	282		106	
Spotreba – el. energia	2 618		2 800	
Spotreba - plyn	414		756	
Spotreba - vodné	79		74	
Predaný tovar	531 775		535 525	
Spolu	537 241	0	540 134	0

2. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na prijaté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Náklady za poskytnuté služby, z toho:	72 193	90 694
- Opravy a udržiavanie	2 436	464
- Cestovné	1 346	947
- IT, technická podpora	2 825	2 640
- Nájomné	42 218	41 275
- Internet	100	100
- Licencie, management fee	16 006	37 525
- Poštovné, kuriér	942	827
- Telefón	109	79
- Provízia za spracovanie poukázok	272	345
- Ochrana objektov		864
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo (mimo služieb poskytnutých audítorom, audítorskou spoločnosťou uvedených vyššie)		36
- Dočasné pridelenie	3 236	4 144
- Zvoz a likvidácia odpadov, liekov, upratovanie	1 595	104
- Ostatné náklady	1 109	1 345
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti:	116 974	110 903
- Mzdové náklady	76 777	70 825
- Sociálne poistenie	26 550	25 050
- Sociálne náklady	2 764	2 338
- Dane a poplatky	264	329
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		0
- Predaný materiál		0
- Dary		0
- Pokuty a penále		0
- Odpis pohľadávky		0
- Manká a škody	39	0
- Odpisy DHM	9 768	10 217
- Odpisy DNM		0
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku		0
- Ostatné	813	2 144
Finančné náklady, z toho:	2 532	8 958
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		8 958
- Nákladové úroky		1
- Ostatné finančné náklady	2 532	8 957

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	10 856	x	x	-19 796	x	x
teoretická daň	x	2 388	22,00%	x	-4 355	22,00%
Daňovo neuznané náklady	2 737	602	5,55%	8 986	1 977	-9,99%
Výnosy nepodliehajúce dani	-591	-130	-1,20%	-377	-83	0,42%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty	-6 926	-1 524	-14,04%		0	0,00%
Zmena sadzby dane		0	0,00%		0	0,00%
Iné		0	0,00%		0	0,00%
Spolu		1 337	12,31%		-2 461	12,43%
Splatná daň z príjmov	x	2 880	26,53%	x	0	0,00%
Daňová licencia	x	2 880	26,53%	x	2 880	-14,55%
Odložená daň z príjmov	x	-3 396	-31,28%	x	79	-0,40%
Celková daň z príjmov	x	-516	-4,75%	x	2 959	-14,95%

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť má priestory, v ktorých prevádzkuje lekáreň v nájme od tretích osôb. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu 10 rokov.

1. Ostatné finančné pohľadávky a záväzky

Spoločnosť má od banky poskytnuté bankové záruky v prospech prenajímateľa. Záruka je vystavená v prospech spoločnosti STOP SHOP Liptovský Mikuláš, s.r.o. do výšky 11 862,94 eur.

J. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nevypláca odmeny konateľom.

K. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	3 288	2 182
Ostatné pohľadávky - podiel na VH k.s.	601	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 437	9 922
Iné pohľadávky - DPH skupina		
Spolu aktíva	9 326	12 104
Ostatné záväzky : z toho		
Záväzky - DPH skupina	2 118	3 320
Záväzky z obchodného styku	107 803	99 222
Záväzky - management a licence fee	185	3 925
Záväzok - Podiel na VH k.s.		6 552
Iné - poštovné, SUN poukazy,...		11
Spolu pasíva	110 106	113 030

L. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2016 nenastali nasledujúce udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Spoločnosť v roku 2017 prejde na hospodársky rok od 1.2.2017.

M. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	49 400				49 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-22 523			-22 755	-45 278
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-22 755	11 372		22 755	11 372
Ostatné položky vlastného imania	x				x
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	49 400				49 400
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov				-22 166	-22 166
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-22 166	-22 755		22 166	-22 755
Ostatné položky vlastného imania	x				x
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

N. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.