

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 lekárenskej 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

4. 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 1.1.2017 do 31.1.2017

 ÁNO NIE**5. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie**

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.

 ÁNO NIE

Účtovná závierka k 31.12.2016, za predchádzajúce účtovné obdobie bude schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti v roku 2017.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2016 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 2.4.2017.

7. Schválenie audítora

Spoločnosť nemá povinnosť auditu.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

K 31.1.2017 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: Pflingstweidstrasse 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. Nemčický 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 obstarávací 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 obstarávací 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. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a prípadné náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, 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.

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. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

D. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

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

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

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
Oprávk								
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

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		44 057	29 072			557	480		74 166
Prírastky						0	1 330		1 330
Úbytky		0				0			0
Presuny						0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 057	29 072	0		557	1 810	0	75 496
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 674	19 421			557			27 652
Prírastky		235	655						890
Úbytky		0				0			0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 909	20 076	0		557	0	0	28 542
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	36 383	9 651	0	0	0	480	0	46 513
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 148	8 996	0	0	0	1 810	0	46 954

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		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

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 31.1.2017:

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 združeníu			0
Iné pohľadávky	1 834		1 834
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 834	0	1 834
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	26 394		26 394
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	8 513		8 513
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	97		97
Krátkodobé pohľadávky spolu	35 004	0	35 004

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 združeníu			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 združeníu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	576		576
Krátkodobé pohľadávky spolu	33 657	0	33 657

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, ceniny	11 244	7 838
Bežné bankové účty	0	
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	11 244	7 838

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:	3 737	3 462
nájom	3 737	3 462

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. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti bude zisk minulého účtovného vysporiadaný nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	11 372
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	11 372
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	11 372

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	18 676	15 494	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:	4 260	1 225	0	482	5 057
Krátkodobé zákonné rezervy:	3 774			0	3 827
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov	3 774	53			3 827
Krátkodobé ostatné rezervy:	486	1 225	0	482	1 230
Nevyfakturované dodávky a služby	486	1 225	0	482	1 230

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:	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 poisťného 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

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	347	332
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	347	332
Krátkodobé záväzky spolu	134 713	128 790
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	134 713	128 790
Záväzky po lehote splatnosti		

3.1.1. Krátkodobé záväzky

Prehľad krátkodobých záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.1.2017	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	120 251	120 251			
Nevyfakturované dodávky		0			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		0			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	376	376			
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu		0			
Záväzky voči zamestnancom	5 719	5 719			
Záväzky zo sociálneho poistenia	3 741	3 741			
Daňové záväzky a dotácie	4 626	4 626			
Ostatné krátkodobé záväzky		0			
Krátkodobé záväzky spolu	134 713	134 713	0	0	0

Prehľad krátkodobých záväzkov za bezprostredne predchádzajúce 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

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	333	242
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	43	383
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	43	383
Čerpanie sociálneho fondu	28	292
Konečný zostatok sociálneho fondu	347	333

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	69 889	736 667	177	2 299		229
Spolu	69 889	736 667	177	2 299	0	229

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				
Kancelárske potreby	124		1 178	
Čistiace potreby			173	
Materiál k ochrane objektov				
Reklamný materiál			58	
Spotreba drob. hmot. majetku			664	
Spotreba ostat. materiálu			282	
Spotreba – el. energia	170		2 618	
Spotreba - plyn	90		414	
Spotreba - vodné	23		79	
Predaný tovar	46 633		531 775	
Spolu	47 041	0	537 241	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:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 853	72 193
- Opravy a udržiavanie	194	2 436
- Cestovné		1 346
- IT, technická podpora	240	2 825
- Nájomné	3 462	42 218
- Internet		100
- Licencie, management fee	1 200	16 006
- Poštovné, kuriér	145	942
- Telefón	41	109
- Provízia za spracovanie poukážok	58	
- Ochrana objektov	63	
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo (mimo služieb poskytnutých audítorom, audítorskou spoločnosťou uvedených vyššie)		
- Dočasné pridelenie	316	3 236
- Zvoz a likvidácia odpadov, liekov, upratovanie	104	1 595
- Ostatné náklady	30	1 381
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti:	12 265	116 974
- Mzdové náklady	8 201	76 777
- Sociálne poistenie	2 887	26 550
- Sociálne náklady	256	2 764
- Dane a poplatky	5	264
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		
- Predaný materiál		
- Dary		
- Pokuty a penále		
- Odpis pohľadávky		
- Manká a škody		39
- Odpisy DHM	890	9 768
- Odpisy DNM		
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku		
- Ostatné	26	813
Finančné náklady, z toho:	284	2 531
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		<i>2 531</i>
- Nákladové úroky		
- Ostatné finančné náklady	284	2 531

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	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 745	x	x	10 856	x	x
teoretická daň	x	996	21,00%	x	2 388	22,00%
Daňovo neuznané náklady	1 230	258	5,44%	2 737	602	5,55%
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 769	-1 001	-21,11%	-591	-130	-1,20%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty	-1 205	-253	-5,34%	-6 926	-1 524	-14,04%
Zmena sadzby dane		0	0,00%		0	0,00%
Iné		0	0,00%		0	0,00%
Spolu		0	0,00%		1 337	12,31%
Splatná daň z príjmov	x	0	0,00%	x	2 880	26,53%
Daňová licencia	x	80	1,69%	x	2 880	26,53%
Odložená daň z príjmov	x	1 483	31,25%	x	-3 396	-31,28%
Celková daň z príjmov	x	1 563	32,94%	x	-516	-4,75%

2. 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.

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

Spoločnosť nevypláca odmeny konateľom.

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Druh	bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	2 921	2 182
Ostatné pohľadávky - podiel na VH k.s.		
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	8 513	9 922
Iné pohľadávky - DPH skupina		
Spolu aktíva	11 434	12 104
Ostatné záväzky : z toho		
Záväzky - DPH skupina		3 320
Záväzky z obchodného styku	113 802	99 222
Záväzky - ostatné	6 449	3 925
Záväzok - Podiel na VH k.s.		6 552
Iné - poštovné, poukazy,...	376	11
Spolu pasíva	120 627	113 030

2. Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami a inými spriaznenými osobami

Druh	bežné účtovné obdobie
Predaj tovaru	98
Dočasné pridelenie	0
Spolu aktíva	98
Nákup tovaru	1 221
Služby	482
MNG fee	1 200
Majetok - BENU SK, a.s.	0
Spolu pasíva	2 903

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

Po 31.1.2017 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

L. 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				11 372	11 372
Neuhradená strata minulých rokov	-45 278				-45 278
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 372	3 182		-11 372	3 182
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	bezprostredne predchádzajúce 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 účastín					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

M. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.