

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

Spoločnosť BENU SK 56,s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 20.06.1994, do obchodného registra bola zapísaná 11.10.1994 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 47672/B).

2. Predmet činnosti podľa výpisu z OR

- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekární

3. Počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 6 | 7 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 6 | 7 |
| 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 18.04.2017 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

7. Schválenie audítora

Spoločnosť nemá povinnosť auditu.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

K 31.01.2017 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 (od 26.1.2016) |
| 2. | Ing. Nemčický Róbert | konateľ (od 26.1.2016) |
| 3. | Petr Doležal | konateľ (od 26.1.2016) |
| | | |

2. Štruktúra spoločníkov 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 Slovensko, a.s. | 70 704 | 100 | 100 | 100 |
| SPOLU | 70 704 | 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. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**3.1. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:**

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
 - inak
- Odpisovať sa začína:
- prvým dňom mesiaca nasledujúcom 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.

3.2. 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

3.3. 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.

3.4. 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.

3.5. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

3.6. 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.

3.7. Rezervy

Rezervy spoločnosť oceňuje v očakávanej výške záväzku.

3.8. 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

3.9. 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

3.10. Splatná daň z príjmov

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát.

3.11. Odložené dane

Spoločnosť nemá povinnosť účtovať o odloženej dani.

3.12. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Spoločnosť nevykazuje výdavky budúcich období ani výnosy budúcich období.

3.13. 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.

3.14. Oprava významných chýb

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb .

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 | | 919 | | 0 | 0 | | | 919 |
| Prírastky | | 0 | | 0 | 0 | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | 0 | | | | 0 |
| Presuny | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 919 | | 0 | 0 | | | 919 |
| Prírastky | | 0 | | 0 | 0 | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | 0 | 0 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 919 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 919 |
| 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 | | 919 | | | 0 | | | 919 |
| Prírastky | | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | 0 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 919 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 919 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 919 | | | 0 | | | 919 |
| Prírastky | | | | | 0 | | | 0 |
| Úbytky | | | | | 0 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 919 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 919 |
| 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 od 1.1.2017 do 31.1.2017 je uvedený 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 | | | 40 254 | | | 0 | | | 40 254 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | 0 | | | | 0 | | | 0 |
| Presuny | | | | | | 0 | 0 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 40 254 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 40 254 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 32 141 | | | 0 | | | 32 141 |
| Prírastky | | 0 | 275 | | | 0 | | | 275 |
| Úbytky | | 0 | | | | 0 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 32 416 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 32 416 |
| 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 | 8 113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 113 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 7 838 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7 838 |

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.januára 2016 do 31.decembra 2016 je uvedený 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 | | | 29 830 | | | 0 | 8 357 | | 38 187 |
| Prírastky | | | 10 951 | | | | 2 594 | | 13 545 |
| Úbytky | | 0 | 527 | | | 0 | 10 951 | | 11 478 |
| Presuny | | | | | | 0 | 0 | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 40 254 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 40 254 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 29 830 | | | 0 | | | 29 830 |
| Prírastky | | 0 | 2 838 | | | 0 | | | 2 838 |
| Úbytky | | 0 | 527 | | | 0 | | | 527 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 32 141 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 32 141 |
| 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 | 8 357 | 0 | 8 357 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 8 113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 113 |

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

- na ktorý je zriadené záložné právo ÁNO NIE

3. Informácie o zásobách

3.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám

K zásobám neboli tvorené opravné položky.

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

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

3.3. Spôsob a výška poistenia zásob

| Por. čís. | Druh poistenia | Poistná suma v EUR |
|-----------|------------------------|--------------------|
| 1 | Poistenie súboru zásob | 64 670 |

4. 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 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 67 | | 67 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 67 | 0 | 67 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 120 038 | | 120 038 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 0 | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 170 659 | | 170 659 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 797 | | 797 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 291 494 | 0 | 291 494 |

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 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 80 | | 80 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 80 | 0 | 80 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 80 151 | 44 819 | 124 970 |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ | 0 | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 209 422 | | 209 422 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 689 | | 689 |
| Iné pohľadávky | 797 | | 797 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 291 059 | 44 819 | 335 878 |

4.1. 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

5. Údaje o finančnom majetku

5.1. 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 | 4 132 | 2 242 |
| Bežné bankové účty | | |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 4 132 | 2 242 |

6. 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: | 3 353 | 3 079 |
| nájom | 3 353 | 3 079 |

E. INFORMÁCIE O PASÍVACH

1. Informácie o vlastnom imaní

1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti predstavuje 70 704 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

BENU Slovensko, a.s. (100 %) EUR 70 704

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

1.2. Spôsob rozdelenia zisku

Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodne o výsledku hospodárenia za rok 2016 po 30.04.2017, zisk minulého účtovného obdobia bol preúčtovaný nasledovne:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 46 479 |
| Vysporiadanie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | 46 479 |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | |
| Iné | |
| Spolu | 46 479 |

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 |
| 70 704 | 210 351 | 197 511 | 3 | 3 |

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| 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: | 982 | 0 | 0 | 0 | 982 |
| Rezerva na odchodné | 982 | | | 0 | 982 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 6 400 | 1 165 | 0 | 6 350 | 1 216 |
| Krátkodobé zákonné rezervy: | 5 993 | | 0 | 5 913 | 80 |
| Nevyfakturované dodávky a služby | 407 | 1 165 | | 437 | 1 136 |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov | 5 993 | | | 5 913 | 80 |

Prehľad o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| 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 | 982 | 0 | 0 | 982 |
| Rezerva na odchodné | 0 | 982 | | 0 | 982 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 4 009 | 20 807 | 0 | 0 | 6 400 |
| Krátkodobé zákonné rezervy: | 4 009 | 20 807 | 0 | 0 | 6 400 |
| Nevyfakturované dodávky a služby | | 19 253 | | 18 846 | 407 |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov | 4 009 | 1 554 | | -430 | 5 993 |

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 | 171 | 170 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 171 | 170 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 175 013 | 180 150 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 175 013 | 180 150 |
| Záväzky po lehote splatnosti | | |

3.1.1. Krátkodobé závazky

Prehľad krátkodobých závazkov za bežné účtovné obdobie je v nasledujúcej tabuľke:

| Druh závazku | Výška závazku stav k 31.1.2017 | Z toho: | b) závazky po lehote splatnosti | | |
|---|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------|----------------|
| | | a) závazky do lehoty splatnosti | 1-180 dní | 181-360 dní | 361 a viac dní |
| Závazky z obchodného styku | 161 955 | 161 955 | | | |
| Nevyfakturované dodávky | | 0 | | | |
| Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | 0 | | | |
| Ostatné závazky v rámci konsolidovaného celku | 436 | 436 | | | |
| Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu | | 0 | | | |
| Závazky voči zamestnancom | 4 280 | 4 280 | | | |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 2 846 | 2 846 | | | |
| Daňové závazky a dotácie | 5 296 | 5 296 | | | |
| Ostatné krátkodobé závazky | 200 | 200 | | | |
| Krátkodobé závazky spolu | 175 013 | 175 013 | 0 | 0 | 0 |

Prehľad krátkodobých závazkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je v tabuľke:

| Druh závazku | Výška závazku stav k 31.12.2016 | Z toho: | b) závazky po lehote splatnosti | | |
|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------|----------------|
| | | a) závazky do lehoty splatnosti | 1-180 dní | 181-360 dní | 361 a viac dní |
| Závazky z obchodného styku | 165 600 | 165 600 | | | |
| Nevyfakturované dodávky | | 0 | | | |
| Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | 0 | | | |
| Ostatné závazky v rámci konsolidovaného celku | 198 | 198 | | | |
| Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu | | 0 | | | |
| Závazky voči zamestnancom | 5 545 | 5 545 | | | |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 3 549 | 3 549 | | | |
| Daňové závazky a dotácie | 3 467 | 3 467 | | | |
| Ostatné krátkodobé závazky | 1 791 | 1 791 | | | |
| Krátkodobé závazky spolu | 180 150 | 180 150 | 0 | 0 | 0 |

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke závazky,

- 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 prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 170 | 230 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 36 | 453 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 36 | 453 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 35 | 513 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 171 | 170 |

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

Tržby za vlastné výrobky a tovar k 31.1 2017:

| Farmaceutické výrobky+aktivácia | | 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 |
| b | c | d | e | f | g |
| 86 670 | 1 068 825 | 547 | 6 742 | | |
| 0 | | | | | |
| 86 670 | 1 068 825 | 547 | 6 742 | 0 | 0 |

G. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok

| Významné položky | bežné účtovné obdobie | | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------|--|----------------|
| | celkom | z toho koncern | celkom | z toho koncern |
| Spotreba - materiál | | | 148 | |
| Kanc. potreby | 101 | | 794 | |
| PHM | | | | |
| Knihy, noviny, časopisy | | | | |
| čistiace potreby | | | 77 | |
| Spotreba drob. hmot. majetku | | | 102 | |
| Spotreba ostat. materiálu | | | 51 | |
| Laboratórne prípravky a vybavenie | | | | |
| Spotreba – el. energia,plyn | 1 466 | | 1 472 | |
| Spotreba - vodné | | | | |
| Predaný tovar | 67 091 | | 861 407 | |
| Ostatné náklady | | | | |
| Spolu | 68 658 | 0 | 864 050 | 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: | 1 741 | 41 951 |
| - Opravy a udržiavanie cestovne | | 676 |
| - Technická podpora | 240 | 3 562 |
| - Nájomné | | 18 255 |
| - BOZPO | 20 | 289 |
| - Licencie, provízie | 1 210 | 14 400 |
| - Poštovné | 97 | 795 |
| - Telefón a internet | 86 | 783 |
| - Ochrana objektov | 63 | 319 |
| - Právne, ekonomické a iné poradenstvo (mimo služieb poskytnutých audítorm, audítorskou spoločnosťou uvedených vyššie) | | |
| - Inzercia, reklama | | 40 |
| - Ostatné náklady | 25 | 2 791 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 3 830 | 119 716 |
| - Mzdové náklady | 2 374 | 83 216 |
| - Sociálne poistenie | 669 | 27 544 |
| - Sociálne náklady | 306 | 4 891 |
| - Dane a poplatky | 28 | 437 |
| - Zostatková cena predaného dlhodobého majetku | | 494 |
| - Predaný materiál | | |
| - Dary | | |
| - Pokuty a penále | 60 | 6 |
| - Odpis pohľadávky | | |
| - Manká a škody | | |
| - Odpisy DHM | 275 | 2 344 |
| - Odpisy DNM | | |
| Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam | | |
| - Ostatné | 119 | 784 |
| Finančné náklady, z toho: | 52 | 1 070 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | | |
| - Nákladové úroky | | |
| Predané cenné papiere | | |
| Ostatné náklady na finančnú činnosť | 52 | 1 070 |

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: | 12 935 | x | x | 49 280 | x | x |
| teoretická daň | x | 2 716 | 21,00% | x | 10 842 | 22,00% |
| Daňovo neuznané náklady | 1 196 | 251 | 1,94% | 413 | 91 | 0,18% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -13 757 | -2 889 | -22,33% | -36 235 | -7 972 | -16,18% |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | 0 | 0,00% | | 0 | 0,00% |
| Umorenie daňovej straty | -374 | -78 | -0,61% | -8 493 | -1 868 | -3,79% |
| Zmena sadzby dane | | 0 | 0,00% | | 0 | 0,00% |
| Iné | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 2 | 0,00% |
| Spolu | | 0 | 0,00% | | 1 094 | 2,22% |
| Splatná daň z príjmov | x | 80 | 0,62% | x | 2 882 | 5,85% |
| Daňová licencia | x | 80 | 0,00% | x | 2 880 | 5,84% |
| Odložená daň z príjmov | x | 14 | 0,11% | x | -81 | -0,16% |
| Celková daň z príjmov | x | 94 | 0,73% | x | 2 801 | 5,68% |

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

Spoločnosť nevypláca odmeny konateľom.

J. 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

K. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcich prehľadoch:

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 70 704 | | | | 70 704 |
| 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 splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 21 216 | | | | 21 216 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 102 581 | | | 46 479 | 149 060 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -43 469 | | | | -43 470 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 46 479 | 12 841 | | -46 479 | 12 841 |
| Ostatné položky vlastného imania | x | | | | x |
| Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | x | | | | x |

| 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 | 70 704 | | | | 70 704 |
| 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 splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | 21 216 | | | | 21 216 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 102 581 | | | | 102 581 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | -3 779 | | | -39 690 | -43 469 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -39 690 | 46 479 | | 39 690 | 46 479 |
| Ostatné položky vlastného imania | x | | | | x |
| Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | x | | | | x |

L. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.