

# Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddeil: Sa, vložka číslo: 2467/B.

## Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: INTERPHARM Slovakia, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Uzbecká 18/A, 82106, Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti /maloobchod/
- baliace činnosti a manipulácia s tovarom
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti /veľkoobchod/
- veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok
- veľkodistribúcia a dovoz omamných látok a psychotropných látok z II a III skupiny prílohy č. 1 zákona NR SR č. 139 Z.z.
- servis a oprava malej zdravotníckej techniky a elektrických prístrojov

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 88                    | 87                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 94                    | 83                                           |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 5                     | 5                                            |

## Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 ods. 6 Zákona č. 431/2002 o účtovníctve za obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017.

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.06.2017

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

## Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Spoločnosť v priebehu roku 2017 nemenila účtovné zásady, postupy ani metódy.

## Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Čl. II (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno ☐ Nie

## Čl. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov                                                        | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu                           |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------|
| <b>Obstarávacou cenou</b>                                                          |                 |                                               |
| 1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       | x               | obstarávací cena vrátane súvisiacich nákladov |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          | x               | obstarávací cena vrátane súvisiacich nákladov |
| 3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere     | x               |                                               |
| 4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI |                 |                                               |
| 5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   | x               | obstarávací cena vrátane súvisiacich nákladov |
| 6. Záväzky pri ich prevzatí                                                        |                 |                                               |
| <b>Menovitou hodnotou</b>                                                          |                 |                                               |
| 1. Peňažné prostriedky a ceniny                                                    | x               |                                               |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku                                                       | x               |                                               |
| 3. Záväzky pri ich vzniku                                                          | x               |                                               |

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

| Ocenenie majetku a záväzkov                                                                  | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------|
| <b>Reálnou hodnotou</b>                                                                      |                 |                                  |
| Majetok nadobudnutý bezodplatne                                                              |                 |                                  |
| Hmotný a nehmotný majetok novozistený pri inventarizácii (v účtovníctve doteraz nezachytený) |                 |                                  |
| Majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania                                       |                 |                                  |
| Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti                                 |                 |                                  |
| Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti                               |                 |                                  |
| Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve                |                 |                                  |
| Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní                                        |                 |                                  |
| Drahé kovy v majetku fondu                                                                   |                 |                                  |
| <b>Iné</b>                                                                                   |                 |                                  |
| Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci               |                 |                                  |
| Daň z príjmov - splatná                                                                      | x               | v zmysle Zákona o dani z príjmov |

## Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Zásoby spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa aj náklady súvisiace s obstaraním (napr. clo, preprava).

Čl. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- ☒ spôsobom A účtovania zásob
- ☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

☒ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

☐ iným spôsobom:

## Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky aj rezervy spoločnosť oceňuje pri ich vzniku menovitou hodnotou. Záväzky v cudzej mene spoločnosť preцениla k 31.12.2017 kurzom ECB.

## Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

- ☒ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku                   | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| software                       | 4 roky           | 25 %           | rovnomerná      |
| stavby - administratívne       | 40 rokov         | 2,5%           | rovnomerná      |
| stavby - skladovacie           | 20 rokov         | 5%             | rovnomerná      |
| stroje, prístroje a zariadenia | 4-12 rokov       | 8,3-25%        | rovnomerná      |
| dopravné prostriedky           | 4 roky           | 25%            | rovnomerná      |

## Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

### Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív

#### Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku

#### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05      | 06               | 07       | 08          | 09              | 10                          |        |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 32 489  |                  |          |             |                 |                             | 32 489 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 32 489  |                  |          |             |                 |                             | 32 489 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 32 489  |                  |          |             |                 |                             | 32 489 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 32 489  |                  |          |             |                 |                             | 32 489 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |

### Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| Riadok súvahy:                     | 04                          | 05      | 06               | 07       | 08          | 09              | 10                          |        |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 32 489  |                  |          |             |                 |                             | 32 489 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 32 489  |                  |          |             |                 |                             | 32 489 |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 32 489  |                  |          |             |                 |                             | 32 489 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 32 489  |                  |          |             |                 |                             | 32 489 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |        |

**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu     |
|------------------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13        | 14                                                            | 15                                          | 16                                    | 17          | 18                 | 19                                |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 551 220 | 3 891 446 | 614 979                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 5 057 645 |
| Prírastky                          |         | 30 132    | 127 448                                                       |                                             |                                       |             | 157 580            |                                   | 315 160   |
| Úbytky                             |         |           | 32 281                                                        |                                             |                                       |             | 157 580            |                                   | 189 861   |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 551 220 | 3 921 578 | 710 146                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 5 182 944 |
| <b>Oprávky</b>                     |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 783 838   | 523 651                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 1 307 489 |
| Prírastky                          |         | 190 883   | 40 807                                                        |                                             |                                       |             |                    |                                   | 231 690   |
| Úbytky                             |         |           | 32 281                                                        |                                             |                                       |             |                    |                                   | 32 281    |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 974 721   | 532 177                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 1 506 898 |
| <b>Opravné položky</b>             |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Prírastky                          |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Úbytky                             |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| <b>Zostatková hodnota (NETTO)</b>  |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 551 220 | 3 107 608 | 91 328                                                        |                                             |                                       |             |                    |                                   | 3 750 156 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 551 220 | 2 946 857 | 177 969                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 3 676 046 |

**Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie**

Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok            | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu     |
|------------------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|-----------|
| Riadok súvahy:                     | 12      | 13        | 14                                                            | 15                                          | 16                                    | 17          | 18                 | 19                                |           |
| Prvotné ocenenie                   |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 551 220 | 1 185 543 | 644 670                                                       |                                             |                                       |             | 1 716 833          |                                   | 4 098 266 |
| Prírastky                          |         | 2 705 903 | 120 491                                                       |                                             |                                       |             | 1 042 822          |                                   | 3 869 216 |
| Úbytky                             |         |           | 150 183                                                       |                                             |                                       |             | 2 759 654          |                                   | 2 909 837 |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 551 220 | 3 891 446 | 614 979                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 5 057 645 |
| Oprávky                            |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 673 573   | 575 194                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 1 248 767 |
| Prírastky                          |         | 251 067   | 98 188                                                        |                                             |                                       |             |                    |                                   | 349 255   |
| Úbytky                             |         | 140 802   | 149 731                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 290 533   |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 783 838   | 523 651                                                       |                                             |                                       |             |                    |                                   | 1 307 489 |
| Opravné položky                    |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Prírastky                          |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Úbytky                             |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Presuny (+/-)                      |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Zostatková hodnota (NETTO)         |         |           |                                                               |                                             |                                       |             |                    |                                   |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 551 220 | 511 970   | 69 476                                                        |                                             |                                       |             | 1 716 833          |                                   | 2 849 499 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 551 220 | 3 107 608 | 91 328                                                        |                                             |                                       |             |                    |                                   | 3 750 156 |

### Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo

Spoločnosť nakúpila automobily, ktoré prefinancovala čiastočným úverom. Držiteľom je spoločnosť, vlastníkom úverová spoločnosť.

Čl. III (1) b) Dôvody účtovania dlhodobého majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Dôvod/Majetok | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------|------------|------------|
| Automobily    | 111 686    |            |

### Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Záložné právo je zriadené na budovu na Dvojkřížnej ul. zabezpečenie úveru, ktorý bol spoločnosti poskytnutý.

Čl. III (1) c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

| Dlhodobý majetok                                            | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 2 545 067  | 1 309 499  |

### Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Čl III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie v nadväznosti na položky súvahy

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Podiel ÚJ na ZI v % | Podiel ÚJ na<br>hlasovacích<br>právach v % | Hodnota vlastného<br>imania ÚJ, v ktorej<br>má ÚJ umiestnený<br>DFM | Výsledok<br>hospodárenia ÚJ, v<br>ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Ostatné realizovateľné CP a podiely                              |                     |                                            |                                                                     |                                                                  |                     |
| PharmInfo spol. s r.o.                                           | 11,00               | 9,00                                       | 165 115                                                             | 131 521                                                          | 11 405              |
| DFM spolu                                                        | x                   | x                                          | x                                                                   | x                                                                | 11 405              |

**Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku****Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie**

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - bežné obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok          | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu  |
|------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|--------|
| Riadok súvahy:                     | 22                                      | 23                                                               | 24                                  | 25,26                                                    | 28, 30                                                               | 27, 29                                                     | 31              | 32                          |        |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                         |                                                                  | 11 405                              |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             | 11 405 |
| Prírastky                          |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                         |                                                                  | 11 405                              |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             | 11 405 |
| <b>Opravné položky</b>             |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             |        |
| Presuny (+/-)                      |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             |        |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |                                         |                                                                  |                                     |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                         |                                                                  | 11 405                              |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             | 11 405 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                         |                                                                  | 11 405                              |                                                          |                                                                      |                                                            |                 |                             | 11 405 |

**Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie**

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy - predchádzajúce obdobie

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok<br>Riadok súvahy: | Podielové CP a<br>podielely v<br>prepojených ÚJ | Podielové CP a<br>podielely s<br>podielovou<br>účasťou okrem<br>prepojených ÚJ | Ostatné<br>realizovateľné<br>CP a podielely | Pôžičky<br>prepojeným ÚJ,<br>pôžičky v rámci<br>podielovej<br>účasti | Dlhové CP a<br>ostatný DFM, účty<br>v bankách s<br>viazanosťou viac<br>ako 1 rok | Ostatné pôžičky a<br>ostatný DFM so<br>splatnosťou<br>najviac 1 rok | Obstarávaný<br>DFM | Poskytnuté<br>preddavky na DFM | Spolu  |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------|--------|
| 22                                          | 23                                              | 24                                                                             | 25,26                                       | 28, 30                                                               | 27, 29                                                                           | 31                                                                  | 32                 |                                |        |
| Prvotné ocenenie                            |                                                 |                                                                                |                                             |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                                 |                                                                                | 11 405                                      |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                | 11 405 |
| Prírastky                                   |                                                 |                                                                                |                                             |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |        |
| Úbytky                                      |                                                 |                                                                                |                                             |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |        |
| Presuny (+/-)                               |                                                 |                                                                                |                                             |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |        |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                                 |                                                                                | 11 405                                      |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                | 11 405 |
| Opravné položky                             |                                                 |                                                                                |                                             |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                                 |                                                                                |                                             |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |        |
| Prírastky                                   |                                                 |                                                                                |                                             |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |        |
| Úbytky                                      |                                                 |                                                                                |                                             |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |        |
| Presuny (+/-)                               |                                                 |                                                                                |                                             |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |        |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                                 |                                                                                |                                             |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |        |
| Účtovná hodnota                             |                                                 |                                                                                |                                             |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia          |                                                 |                                                                                | 11 405                                      |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                | 11 405 |
| Stav na konci účtovného obdobia             |                                                 |                                                                                | 11 405                                      |                                                                      |                                                                                  |                                                                     |                    |                                | 11 405 |

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Čl. III (1) j) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

| Zložky dlhodobého finančného majetku                                                                                               | Zmena stavu majetku (+/-) BO | Zmena stavu majetku (+/-) PO |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)                                                                            | 11 405                       | 11 405                       |
| A.III.1. Podielové cenné papiere a podielely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                        |                              |                              |
| 2. Podielové cenné papiere a podielely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/               |                              |                              |
| 3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podielely (063A) - /096A/                                                                | 11 405                       | 11 405                       |
| 4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                                                                           |                              |                              |
| 5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                                           |                              |                              |
| 6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/                                                                                                 |                              |                              |
| 7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                                            |                              |                              |
| 8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ |                              |                              |
| 9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   |                              |                              |
| 10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                           |                              |                              |
| 11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                               |                              |                              |

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Záložné právo na tovar je zriadené na zabezpečenie úveru, ktorý bol spoločnosti poskytnutý.

Čl. III (1) n) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať



Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 7 | 8 | 9 | 8 | 4 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 2 | 4 | 5 | 3 | 2 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| Zásoby                                     | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--------------------------------------------|------------|------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 1 579 528  | 1 767 830  |

## Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky spoločnosť tvorila na základe zásady opatrnosti a v zmysle Zákona o dani z príjmov.

Čl. III (1) p) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok

| Druh pohľadávky                                                                                                                                                | Riadok súvahy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                                                       | 41            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                                   | 42            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                | 46            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                       | 47            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                            | 48            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                           | 49            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                             | 50            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                          | 51            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 8. Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                           | 52            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                    | 53            | 3 855                                 | 141       |              | 3 855                                         |                                                        | 141                                |
| B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                  | 54            | 3 855                                 | 141       |              | 3 855                                         |                                                        | 141                                |
| 1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 57            | 3 855                                 | 141       |              | 3 855                                         |                                                        | 141                                |
| 2. Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                | 58            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                       | 59            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                            | 60            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                                     | 61            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/                                                                                                                          | 62            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                                         | 63            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                             | 64            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |
| 9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                                | 65            |                                       |           |              |                                               |                                                        |                                    |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

| Názov položky                                                                          | Riadok súvahy      | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                             |                    |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                  | 45                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 43                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44                 |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 47                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                        | 49                 |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                                         | 46, 48, 50, 51, 52 | 166                 |                      | 166              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                       |                    | <b>166</b>          |                      | <b>166</b>       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                           |                    |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                  | 57                 | 944 215             | 335 398              | 1 279 613        |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                       | 55                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56                 |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                  | 59                 |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                        | 61                 |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                                                                     | 62                 |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                            | 63                 |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                                         | 58, 60, 64, 65     | 104 979             |                      | 104 979          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                     |                    | <b>1 049 194</b>    | <b>335 398</b>       | <b>1 384 592</b> |

### Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Záložné právo na pohľadávky je zriadené na zabezpečenie krátkodobého úveru, ktorý bol spoločnosti poskytnutý.

Čl. III (1) r) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Pohľadávka                           | Forma zabezpečenia | Hodnota   |
|--------------------------------------|--------------------|-----------|
| všetky pohľadávky z obchodného styku | záložné právo      | 1 279 613 |

### Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka právo s nimi nakladať

Čl. III (1) r) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Bežné účtovné obdobie

| Opis predmetu záložného práva/obmedzeného práva                 | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 1 328 890        | 1 279 613          |

### Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

Odložená daňová pohľadávka sa vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou majetku.

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

| Dôvod                                                              | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky BO | Hodnota odlož. daň. pohľadávky PO |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| dočasný rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou majetku | 790                     | 2 434                   | 166                               | 511                               |

### Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančního majetku - finančné účty

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 2 163                 | 13 901                               |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                |                       |                                      |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                      |
| Peniaze na ceste                                                    | 4 905                 | 3 551                                |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>7 068</b>          | <b>17 452</b>                        |

**Čl. III (1) x) Informácie o vlastných akciách**

Základné imanie spoločnosti tvorí 300 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 331,94 EUR. Akcionári sa v priebehu roku nemenili.

**Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období**

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>(381A, 382A)</b> | <b>14 421</b>         | <b>21 371</b>                                |
| náklady budúcich období krátkodobé                 |                     | 14 421                | 21 371                                       |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>(385A)</b>       | <b>67 993</b>         | <b>232 265</b>                               |
| príjmy budúcich období krátkodobé                  |                     | 67 993                | 232 265                                      |

**Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív****Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní****Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní**

Základné imanie spoločnosti tvorí 300 kusov kmeňových listinných akcií na meno v menovitej hodnote 331,94 EUR.

Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní

| Text                                 | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Základné imanie celkom               | 99 582     | 99 582     |
| Počet akcií (a.s.)                   | 300        | 300        |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)      | 332        | 332        |
| Hodnota splateného základného imania | 99 582     | 99 582     |
| Vlastné imanie                       | 1 750 125  | 1 693 029  |

**Čl. III (2) a) 3.,6. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia**

Čl. III (2) a) 3.,6. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

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

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Návrh rozdelenia účtovného zisku |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 189 177                                      | 57 096                           |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                        | Bežné účtovné obdobie            |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |                                  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |                                  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |                                  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |                                  |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |                                  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 189 177                                      | 57 096                           |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |                                  |
| Iné                                             |                                              |                                  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>189 177</b>                               | <b>57 096</b>                    |

### Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobie

| Názov položky                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Krátkodobé rezervy, z toho:      | 53 226                             | 76 845 | 52 926   |          | 77 145                          |
| rezerva na nevyčerpané dovolenky | 51 426                             | 75 345 | 51 426   |          | 75 345                          |
| rezervy nedaňové                 | 1 800                              | 1 500  | 1 500    |          | 1 800                           |

### Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobie

| Názov položky                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|----------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| Krátkodobé rezervy, z toho:      | 54 527                             | 52 926 | 54 227   |          | 53 226                          |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | 54 227                             | 51 426 | 54 227   |          | 51 426                          |
| Rezervy nedaňové                 | 300                                | 1 500  |          |          | 1 800                           |

### Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

| Text                         | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------|------------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 2 385 572  | 3 068 297  |
| Záväzky po lehote splatnosti | 201 354    | 253 528    |

### Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Súvahová položka záväzku                   | Spolu v tom      | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO |
|--------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 110 - Ostatné dlhodobé záväzky             | 91 212           |                                              | 91 212                                             |                                                |                                                |
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu          | 37 657           |                                              | 37 657                                             |                                                |                                                |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku   | 868 091          | 868 091                                      |                                                    |                                                |                                                |
| 130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu | 1 030 000        | 1 030 000                                    |                                                    |                                                |                                                |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom            | 364 751          | 364 751                                      |                                                    |                                                |                                                |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia      | 70 287           | 70 287                                       |                                                    |                                                |                                                |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie             | 99 424           | 99 424                                       |                                                    |                                                |                                                |
| 135 - Iné záväzky                          | 25 504           | 25 504                                       |                                                    |                                                |                                                |
| <b>Spolu:</b>                              | <b>2 586 926</b> | <b>2 458 057</b>                             | <b>128 869</b>                                     |                                                |                                                |

### Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nakúpila automobily, ktoré prefinancovala čiastočným úverom. Držiteľom áut je spoločnosť, vlastníkom úverová spoločnosť.

Čl. III (2) e) Hodnota záväzku zabezpečená záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Záložným právom | Inou formou zabezpečenia |
|---------------------------------|-----------------|--------------------------|
| Úver na automobily              |                 | 91 212                   |

### Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Odložená daňová pohľadávka vyplýva z dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou zostatkou cenou majetku.

Čl. III (2) f) , (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

| Názov položky                                                                        | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>166</b> | <b>511</b> |
| zostatková cena majetku daňová                                                       | 3 676 836  | 3 752 589  |
| zostatková cena majetku účtovná                                                      | 3 676 046  | 3 750 155  |
| sadzba dane z príjmov v %                                                            | 21         | 21         |
| odložená daňová pohľadávka                                                           | 166        | 511        |

### Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Hodnota BO    | Hodnota PO    |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>36 662</b> | <b>35 063</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6 871         | 6 550         |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |               |               |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |               |               |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>6 871</b>  | <b>6 550</b>  |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>5 876</b>  | <b>4 951</b>  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>37 657</b> | <b>36 662</b> |

### Čl. III (2) i) Bankové úvery

Čl. III (2) i) Bankové úvery

| Názov položky                   | Mena | Úrok p. a. v %   | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene BO | Suma istiny v eurách BO | Suma istiny v príslušnej mene PO |
|---------------------------------|------|------------------|------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                  |                  |                                  |                         |                                  |
| investičný úver                 | EUR  | 2,95%+3M Euribor | 31.12.2021       | 1 000 000                        | 1 000 000               | 1 250 000                        |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                  |                  |                                  |                         |                                  |
| prevádzkový úver                | EUR  | 2,45%+1M Euribor | 25.11.2018       | 1 328 890                        | 1 335 620               | 1 076 639                        |

### Čl. III (5) Informácie o odloženej dani

Odložená daň vyplýva z dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou zostatkou cenou majetku.

### Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

Čl. III (5) a) až e) Odložená daň

| Názov položky                                                                                                     | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Suma odloženej dane pohľadávky vyplývajúca z dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou zostatkou cenou majetku | 345        | 2 566      |

### Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Čl. III (5) f), g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

| Názov položky                                  | Základ dane BO | Daň BO | Daň v % BO | Základ dane PO | Daň PO | Daň v % PO |
|------------------------------------------------|----------------|--------|------------|----------------|--------|------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:   | 113 472        | x      | x          | 244 479        |        |            |
| teoretická daň                                 | x              | 23 829 | 21         |                | 53 785 | 22         |
| Daňovo neuznané náklady                        | 158 069        | 33 195 | 21         | 43 406         | 9 549  | 22         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | 4 727          | 993    | 21         | 48 174         | 10 598 | 22         |
| Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky |                |        |            |                |        |            |
| Umorenie daňovej straty                        |                |        |            |                |        |            |
| Zmena sadzby dane                              |                |        |            |                |        |            |
| Iné                                            |                |        |            |                |        |            |
| Spolu                                          | 266 814        | 56 031 | 21         | 239 711        | 52 736 | 22         |
| Splatná daň z príjmov                          | x              | 56 031 | 21         |                | 52 736 | 22         |
| Odložená daň z príjmov                         | x              | 345    |            |                | 2 566  |            |
| Celková daň z príjmov                          | x              | 56 376 |            |                | 55 302 |            |

### Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

### Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch a nákladoch

### Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

A - tržby z predaja služieb  
B - tržby z predaja tovaru

Čl. IV (1) a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu       | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)<br>BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)<br>PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)<br>BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)<br>PO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)<br>BO | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)<br>PO |
|---------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Slovenská republika | 424 120                                            | 360 453                                            | 9 017 692                                          | 8 773 035                                          |                                                    |                                                    |
| krajiny EÚ          | 88 041                                             | 104 238                                            | 936 933                                            | 693 016                                            |                                                    |                                                    |
| Spolu               | 512 161                                            | 464 691                                            | 9 954 625                                          | 9 466 051                                          |                                                    |                                                    |

### Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácií nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

| Názov položky                                                            | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |            |            |
| Ostatné prev.výnosy - poisťovne                                          | 14 691     | 18 714     |
| Ostatné prev.výnosy - náhrady škody                                      | 4 636      | 37 489     |
| Ostatné prev.výnosy - prebytok z inventúry                               | 4 951      |            |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          |            |            |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 24 296     | 24 468     |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 1 821      | 502        |

### Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

| Osobný náklad                                 | Riadok výkazu ziskov a strát | Hodnota BO       | Hodnota PO       |
|-----------------------------------------------|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Celková suma osobných nákladov, z toho</b> | <b>15</b>                    | <b>2 047 700</b> | <b>1 887 733</b> |
| - mzdy                                        | 16                           | 1 517 641        | 1 386 219        |
| - ostatné náklady na závislu činnosť          | 17                           |                  |                  |
| - sociálne a zdravotné poistenie              | 18                           | 484 794          | 458 679          |
| - sociálne zabezpečenie                       | 19                           | 45 265           | 42 835           |

### Čl. IV (1) g) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

| Položky nákladov     | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------|------------|------------|
| Opravy a udržiavanie | 57 374     | 78 327     |
| Cestovné             | 21 252     | 15 322     |
| Reprezentačné        | 6 755      | 8 819      |
| Ostatné služby       | 820 059    | 794 880    |

### Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Čl. IV (1) h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

| Položky nákladov            | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------|------------|------------|
| Pokuty a penále             | 76         | 518        |
| Odpis pohľadávky            | 6 478      | 10 044     |
| Ostatné prevádzkové náklady | 36 592     | 53 538     |
| Manká a škody               | 136 190    | 1 067      |

### Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát



| Položky nákladov                                                | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho:                                   | 33 818     | 34 045     |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 341        | 5 913      |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           | 84 893     | 99 520     |
| bankové úroky                                                   | 63 550     | 67 803     |
| bankové poplatky                                                | 21 343     | 31 717     |

## Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

| Názov položky                                                          | Hodnota BO | Hodnota PO |
|------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Náklady voči štatutárnemu audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 4 000      | 4 000      |
| náklady za overenie účtovnej závierky                                  | 4 000      | 4 000      |
| uistovacie audítorské služby                                           |            |            |
| súvisiace audítorské služby                                            |            |            |
| daňové poradenstvo                                                     |            |            |
| ostatné neaudítorské služby                                            |            |            |

## Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Čl. IV (4) Členenie čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Ak predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu.

| Názov položky                    | Riadok z výkazu ziskov a strát | Hlavná geografická oblasť odbytu | Hodnota BO | Hodnota PO |
|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------|------------|
| Čistý obrat celkom, z toho:      | 01                             | 9 441 812                        | 10 466 786 | 9 930 741  |
| - Výrobky                        | 04                             |                                  |            |            |
| - Tovar                          | 03                             | 9 017 692                        | 9 954 625  | 9 466 050  |
| - Služby                         | 05                             | 424 120                          | 512 161    | 464 691    |
| - Iné činnosti účtovnej jednotky |                                |                                  |            |            |

## Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

### Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - bežné obdobie

Bežné účtovné obdobie

| Položka vlastného imania                                          | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky  | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|-----------|---------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie                                                   | (411)                  | 99 582                             |           |         |               | 99 582                          |
| Zmena základného imania                                           | +/-419                 |                                    |           |         |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | (-/353)                |                                    |           |         |               |                                 |
| Emisné ážio                                                       | (412)                  |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | (413)                  | 46 969                             |           |         |               | 46 969                          |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | (421A, 422, 417A, 418) | 19 916                             |           |         |               | 19 916                          |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | (+/-414)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | (+/-415)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |         |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | (417A, 421A)           |                                    |           |         |               |                                 |
| Štatutárne fondy                                                  | (423, 42X)             |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné fondy                                                     | (427, 42X)             |                                    |           |         |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | (428)                  | 1 337 385                          | 189 177   |         |               | 1 526 562                       |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  | (-/429)                |                                    |           |         |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | r.100                  | 189 177                            | 57 096    | 189 177 |               | 57 096                          |
| Vyplatené dividendy                                               |                        |                                    |           |         |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                        |                                    |           |         |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | (+/-491)               |                                    |           |         |               |                                 |

## Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Čl. IX (1-3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej alebo mimoriadnej účtovnej závierky - predchádzajúce obdobie

Predchádzajúce účtovné obdobie

| Položka vlastného imania                                          | Účet účtovej osnovy    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie                                                   | (411)                  | 99 582                             |           |        |               | 99 582                          |
| Zmena základného imania                                           | +/-419                 |                                    |           |        |               |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | (-/353)                |                                    |           |        |               |                                 |
| Emisné ážio                                                       | (412)                  |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | (413)                  | 46 969                             |           |        |               | 46 969                          |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | (421A, 422, 417A, 418) | 19 916                             |           |        |               | 19 916                          |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | (+/-414)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | (+/-415)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416)               |                                    |           |        |               |                                 |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | (417A, 421A)           |                                    |           |        |               |                                 |
| Štatutárne fondy                                                  | (423, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné fondy                                                     | (427, 42X)             |                                    |           |        |               |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | (428)                  | 1 319 528                          | 30 591    | 12 735 |               | 1 337 384                       |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  | (-/429)                |                                    |           |        |               |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | r.100                  | 30 591                             | 189 177   | 30 591 |               | 189 177                         |
| Vyplatené dividendy                                               |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                        |                                    |           |        |               |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | (+/-491)               |                                    |           |        |               |                                 |