

Pokiaľ nie je uvedené inak, všetky údaje sú uvedené v:

- celých eurách ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Základné údaje (stav k 31.01.2018)

Obchodný názov: BENU Slovensko, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“)
Právna forma: akciová spoločnosť
Dátum založenia: 22.09.2014
Dátum vzniku: 08.10.2014 (zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č.: 6030/B)
IČO: 47 920 670
DIČ: 2024144958
IČ DPH: SK7020000350
Sídlo Spoločnosti: Pribylinská 2/A, 831 04 Bratislava, Slovenská republika

2. Predmet činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- obchodná činnosť

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	27
počet vedúcich zamestnancov	2	2

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

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných Spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 01.02.2017 do 31.01.2018.

6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.01.2017 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 08.12.2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.01.2017 bola uložená do registra účtovných závierok.

8. Významné udalosti v hospodárskom roku

K 01.02.2017 sa Spoločnosť zlúčila s materskou spoločnosťou BENU Slovensko, a.s. IČO 47 990 481, ktorá zanikla bez likvidácie. K dátumu 30.05.2017 sa zmenil názov Spoločnosti z pôvodného BENU SK, a.s. na nový BENU Slovensko, a.s.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

1. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti.

Por. čís.	Titul, Priezvisko, meno	Funkcia
1.	Petr Doležal (od 27.08.2015)	predseda predstavenstva
2.	Ing. Róbert Neměcký (od 08.10.2014)	člen predstavenstva
3.	Joachim Sowada (27.08.2015)	člen predstavenstva

2. Štruktúra akcionárov Spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e
PHOENIX Slovakia Holding, s.r.o.	25 000	100	100	
Spolu	25 000	100	100	

Zlúčením Spoločnosti s materskou spoločnosťou BENU Slovensko, a.s. sa akcionárom Spoločnosti stala spoločnosť PHOENIX Slovakia Holding, s.r.o.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

K 31. januáru 2018 nemusí Spoločnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa slovenských právnych predpisov v zmysle § 22 ods. 8 zákona č. 431/2002 Z. z., nakoľko spoločnosť PHOENIX Pharmahandel GmbH&Co KG, SRN zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov Európskej únie, ktorá je overená audítorom ako aj zverejnená podľa právnych predpisov Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti na adrese: Pfingstweidstrasse 10-12, D-68199 Mannheim, Nemecko.

D. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

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

Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

3.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň zlúčenia s materskou spoločnosťou.

3.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Software	4	25	rovnomer.odp.
2.	Technické zhodnotenie plne odpísaného software	1	100	rovnomer.odp.
3.	Goodwill	7	14,3	rovnomer.odp.
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4	25	rovnomer.odp.
5.	Stavby	4 až 10	10 až 25	rovnomer.odp.
6.	hnuteľných vecí	4 až 6	25 až 16,7	rovnomer.odp.
7.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	4 až 10	10 až 25	rovnomer.odp.

3.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia



Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania



inak (text)

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

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

3.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia



Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania



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

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

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

3.5. Obchodné podiely

Obchodné podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, spoločnosť oceňuje obchodné podiely použitím metódy vlastného imania.

3.6. Zásoby

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

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

Iným spôsobom ako kúpou spoločnosť zásoby neobstaráva.

3.7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku spoločnosť oceňuje ich menovitou hodnotou.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, spoločnosť vytvára opravnú položku, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky podľa Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z.z.

3.8. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

3.9. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

3.10. Rezervy

Rezervy spoločnosť oceňuje v očakávanej výške záväzku.

3.11. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

3.12. Zamestnanecké požitky

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

3.13. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

3.14. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

3.15. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

3.16. Lízing

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

3.17. Výnosy

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

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

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

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

3.18. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

3.19. Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

3.20. Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažným vkladom akcionára nad hodnotu základného imania.

E. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. februára 2017 do 31. januára 2018:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		243 681	1 500			270		245 451
Prírastky		133 784	1	16 285 762		33 949		16 453 496
Úbytky		5 668						5 668
Presuny		270				-270		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	372 068	1 501	16 285 762	0	33 949	0	16 693 280
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		241 772	300					242 072
Prírastky		25 248	300	2 326 548				2 352 096
Úbytky		5 668						5 668
Stav na konci účtovného obdobia	0	261 352	600	2 326 548	0	0	0	2 588 500
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 909	1 200	0	0	270	0	3 379
Stav na konci účtovného obdobia	0	110 716	901	13 959 214	0	33 949	0	14 104 780

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. januára 2017:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		219 379	1 500					220 879
Prírastky		24 301				270		24 571
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	243 681	1 500	0	0	270	0	245 451
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		216 027	275					216 302
Prírastky		25 745	25					25 770
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia	0	241 772	300	0	0	0	0	242 072
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 352	1 225	0	0	0	0	4 577
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 909	1 200	0	0	270	0	3 379

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. februára 2017 do 31. januára 2018:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	95 135						95 135
Prírastky			6 252				4 945		11 197
Úbytky			42 960						42 960
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	58 427	0		0	4 945	0	63 372
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	75 576						75 576
Prírastky		0	14 516						14 516
Úbytky		0	42 842						42 842
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	47 250	0		0	0	0	47 250
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			118						118
Prírastky									0
Úbytky			118						118
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	19 441	0	0	0	0	0	19 441
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	11 177	0	0	0	4 945	0	16 122

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. januára 2017:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	95 770						95 770
Prírastky			0				0		0
Úbytky			635				0		635
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	95 135	0		0	0	0	95 135
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	74 976						74 976
Prírastky		0	1 235						1 235
Úbytky		0	635						635
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	75 576	0		0	0	0	75 576
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			118						118
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	118	0		0	0	0	118
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	20 676	0	0	0	0	0	20 677
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	19 441	0	0	0	0	0	19 441

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1.	Prevádzkové zariadenia	200 929
2.	Poistenie stav.úprav	4 970
	Súčet:	205 899

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

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE

3. Goodwill

Na základe zlúčenia Spoločnosti s materskou spoločnosťou BENU Slovensko, a.s. k 01.02.2017 vznikol v Spoločnosti goodwill v celkovej hodnote 16 285 762 EUR. Spoločnosť sa rozhodla odpisovať goodwill v priebehu nasledujúcich 7 rokov.

4. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. februára 2017 do 31. januára 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podieľy v DÚJ	Podielové CP a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľy	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 313 676						0		4 313 676
Prírastky	102 350								102 350
Prírastky zo zlúčenia	1 045 872								1 045 872
Precenenie	-1 162 609								-1 162 609
Presuny	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	4 299 289	0	0	0	0	0	0	0	4 299 289
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky	0								0
Úbytky	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 313 676	0	0	0	0	0	0	0	4 313 676
Stav na konci účtovného obdobia	4 299 289	0	0	0	0	0	0	0	4 299 289

Na základe zlúčenia so spoločnosťou BENU Slovensko, a.s. pribudli spoločnosti podieľy v spoločnostiach BENU SK 56, s.r.o. a BENU SK 57, s.r.o. v cene podľa znaleckého posudku k dátumu zlúčenia spoločností 1 045 872 EUR.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. januára 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podieľy v DÚJ	Podielové CP a podieľy v spoločnosti s podstatným m vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľy	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 959 931						5 000		3 964 931
Prírastky	348 745								348 745
Úbytky	0								0
Presuny	5 000						-5 000		0
Stav na konci účtovného obdobia	4 313 676	0	0	0	0	0	5 000	0	4 313 676
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky	0								0
Úbytky	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota Stav na začiatku účtovného	3 959 931	0	0	0	0	0	5 000	0	3 964 931
Stav na konci účtovného obdobia	4 313 676	0	0	0	0	0	5 000	0	4 313 676

Spoločnosť každoročne k dátumu účtovnej závierky preceňuje podieľy v dcérskych spoločnostiach metódou vlastného imania.

5. Údaje o skupine podnikov

Výška vlastného imania k 31. januáru 2018 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie február 2017 - január 2017 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasova cích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia Ú J, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
BENU SK 1, s.r.o.	100	100	-4 331	-70 383	0
BENU SK 2, s.r.o.	100	100	3 059	-1 807	3 059
BENU SK 3, s.r.o.	100	100	-103 547	-3 982	0
BENU SK 4, k.s.	100	100	57 627	7 955	57 627
BENU SK 5, s.r.o.	100	100	104 144	59 995	104 144
BENU SK 6, k.s.	100	100	124 929	102 815	124 929
BENU SK 7, s.r.o.	100	100	-4 253	-23 633	0
BENU SK 8, s.r.o.	100	100	731	-2 192	731
BENU SK 9, k.s.	100	100	128 439	106 941	128 439
BENU SK 10, k.s.	100	100	282 630	277 279	282 630
BENU SK 11, k.s.	100	100	201 995	184 256	201 995
BENU SK 12, s.r.o.	100	100	72 318	7 706	72 318
BENU SK 13, k.s.	100	100	250 773	195 382	250 773
BENU SK 14, k.s.	100	100	150 385	133 776	150 385
BENU SK 15, s.r.o.	100	100	-121 656	-68 089	0
BENU SK 16, s.r.o.	100	100	14 177	14 956	14 177
BENU SK 17, k.s.	100	100	69 271	48 822	69 271
BENU SK 18, s.r.o.	100	100	-57 229	-19 076	0
BENU SK 19, k.s.	100	100	99 195	62 288	99 195
BENU SK 20, k.s.	100	100	101 849	95 115	101 849
BENU SK 21, k.s.	100	100	112 034	67 356	112 034
BENU SK 22, k.s.	100	100	133 243	127 410	133 243
BENU SK 23, k.s.	100	100	-42 497	-47 404	0
BENU SK 24, s.r.o.	100	100	28 508	17 710	28 508
BENU SK 25, k.s.	100	100	38 570	28 961	38 570
BENU SK 26, k.s.	100	100	91 497	84 576	91 497
BENU SK 27, s.r.o.	100	100	-75 624	-80 624	0
BENU SK 28, s.r.o.	100	100	-25 863	-7 690	0
BENU SK 29, s.r.o.	100	100	61 598	43 307	61 598
BENU SK 30, k.s.	100	100	186 257	82 108	186 257
BENU SK 31, k.s.	100	100	75 582	32 399	75 582
BENU SK 32, s.r.o.	100	100	35 417	16 741	35 417
BENU SK 33, k.s.	100	100	134 037	53 763	134 037
BENU SK 34, k.s.	100	100	70 299	27 508	70 299
BENU SK 35, k.s.	100	100	281 005	250 301	281 005
BENU SK 36, s.r.o.	100	100	-284 242	-28 660	0
BENU SK 37, s.r.o.	100	100	74 964	12 310	74 964
BENU SK 38, s.r.o.	100	100	-184 367	-86 449	0
BENU SK 39, k.s.	100	100	74 782	66 582	74 782
BENU SK 40, s.r.o.	100	100	17 131	-125 592	17 131
BENU SK 41, s.r.o.	100	100	144 745	22 784	144 745
BENU SK 42, s.r.o.	100	100	42 227	36 160	42 227
BENU SK 43, s.r.o.	100	100	-49 649	-21 138	0
BENU SK 44, s.r.o.	100	100	-214 495	-83 284	0

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
BENU SK 45, s.r.o.	100	100	137 810	132 078	137 810
BENU SK 46, s.r.o.	100	100	-142 044	-35 169	0
BENU SK 47, s.r.o.	100	100	-142 227	-49 330	0
BENU SK 48, s.r.o.	100	100	-260 391	-89 093	0
BENU SK 49, s.r.o.	100	100	537 601	416 212	537 601
BENU SK 50, s.r.o.	100	100	42 467	67 001	42 467
BENU SK 51, s.r.o.	100	100	-131 840	-34 923	0
BENU SK 52, s.r.o.	100	100	47 099	49 127	47 099
BENU SK 53, s.r.o.	100	100	94 472	88 769	94 472
BENU SK 54, s.r.o.	100	100	-145 099	-144 201	0
BENU SK 55, s.r.o.	100	100	-38 661	-41 557	0
BENU SK 56, s.r.o.	100	100	123 860	31 508	123 860
BENU SK 57, s.r.o.	100	100	-28 347	-30 749	0
BENU SK 58, s.r.o.	100	100	-126 318	-83 274	0
BENU SK 59, s.r.o.	100	100	-157 724	-89 000	0
BENU SK 60, s.r.o.	100	100	-66 151	-70 026	0
BENU SK 61, s.r.o.	100	100	1 697	-2 178	1 697
BENU SK 62, s.r.o.	100	100	-55 884	-40 039	0
BENU SK 63, s.r.o.	100	100	-117 819	-53 074	0
BENU SK 64, s.r.o.	100	100	1 697	-2 178	1 697
BENU SK 65, s.r.o.	100	100	1 781	-2 178	1 781
BENU SK 66, s.r.o.	100	100	-80 420	-84 295	0
BENU SK 67, s.r.o.	100	100	-83 322	-84 550	0
BENU SK 68, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 69, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 70, s.r.o.	100	100	-15 120	-20 120	0
BENU SK 71, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 72, s.r.o.	100	100	-11 006	-16 006	0
BENU SK 73, s.r.o.	100	100	-20 073	-25 073	0
BENU SK 74, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 75, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 76, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 77, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 78, s.r.o.	100	100	-32 465	-37 465	0
BENU SK 79, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 80, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 81, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 82, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 83, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 84, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
BENU SK 85, s.r.o.	100	100	3 385	-1 615	3 385
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu					4 299 289

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasova cích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia Ú J, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
BENU SK 1, s.r.o.	100	100	66 053	-2 367	66 053
BENU SK 2, s.r.o.	100	100	4 867	-129	4 867
BENU SK 3, s.r.o.	100	100	-99 565	-3 715	0
BENU SK 4, k.s.	100	100	67 672	3 453	67 672
BENU SK 5, s.r.o.	100	100	44 149	983	44 149
BENU SK 6, k.s.	100	100	192 115	17 307	192 115
BENU SK 7, s.r.o.	100	100	40 380	688	40 380
BENU SK 8, s.r.o.	100	100	2 923	-137	2 923
BENU SK 9, k.s.	100	100	109 498	9 470	109 498
BENU SK 10, k.s.	100	100	396 751	43 709	396 751
BENU SK 11, k.s.	100	100	263 739	25 081	263 739
BENU SK 12, s.r.o.	100	100	64 613	6 584	64 613
BENU SK 13, k.s.	100	100	289 391	25 343	289 391
BENU SK 14, k.s.	100	100	185 609	14 925	185 609
BENU SK 15, s.r.o.	100	100	-53 566	-5 692	0
BENU SK 16, s.r.o.	100	100	-780	1 782	0
BENU SK 17, k.s.	100	100	79 449	6 720	79 449
BENU SK 18, s.r.o.	100	100	-38 154	-30	0
BENU SK 19, k.s.	100	100	88 907	8 941	88 907
BENU SK 20, k.s.	100	100	126 735	15 165	126 735
BENU SK 21, k.s.	100	100	108 678	13 100	108 678
BENU SK 22, k.s.	100	100	161 833	25 308	161 833
BENU SK 23, k.s.	100	100	4 907	-93	4 907
BENU SK 24, s.r.o.	100	100	10 798	5 940	10 798
BENU SK 25, k.s.	100	100	47 609	4 688	47 609
BENU SK 26, k.s.	100	100	160 921	9 871	160 921
BENU SK 28, s.r.o.	100	100	-18 173	-1	0
BENU SK 29, s.r.o.	100	100	78 292	15 755	78 292
BENU SK 30, k.s.	100	100	169 149	12 453	169 149
BENU SK 31, k.s.	100	100	83 183	9 984	83 183
BENU SK 32, s.r.o.	100	100	18 676	3 182	18 676
BENU SK 33, k.s.	100	100	143 274	-5 824	143 274
BENU SK 34, k.s.	100	100	68 791	4 716	68 791
BENU SK 35, k.s.	100	100	53 704	3 631	53 704
BENU SK 36, s.r.o.	100	100	-255 583	-13 308	0
BENU SK 37, s.r.o.	100	100	62 654	5 011	62 654
BENU SK 38, s.r.o.	100	100	-97 919	-6 506	0
BENU SK 39, k.s.	100	100	122 200	14 603	122 200
BENU SK 40, s.r.o.	100	100	169 724	-9 338	169 724
BENU SK 41, s.r.o.	100	100	171 961	8 943	171 961
BENU SK 42, s.r.o.	100	100	118 067	6 701	118 067
BENU SK 43, s.r.o.	100	100	-28 511	-1 003	0
BENU SK 44, s.r.o.	100	100	-131 211	-16 426	0

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
BENU SK 45, s.r.o.	100	100	250 732	24 246	250 732
BENU SK 46, s.r.o.	100	100	-106 875	-510	0
BENU SK 47, s.r.o.	100	100	-92 897	-1 338	0
BENU SK 48, s.r.o.	100	100	-171 298	-7 885	0
BENU SK 49, s.r.o.	100	100	174 389	6 629	174 389
BENU SK 50, s.r.o.	100	100	-24 535	7 532	0
BENU SK 51, s.r.o.	100	100	-96 917	-969	0
BENU SK 52, s.r.o.	100	100	-6 779	6 452	0
BENU SK 53, s.r.o.	100	100	87 703	14 144	87 703
BENU SK 54, s.r.o.	100	100	-898	-3 159	0
BENU SK 55, s.r.o.	100	100	2 897	-145	2 897
BENU SK 58, s.r.o.	100	100	-43 044	-4 724	0
BENU SK 59, s.r.o.	100	100	-68 724	-6 504	0
BENU SK 60, s.r.o.	100	100	3 875	-137	3 875
BENU SK 61, s.r.o.	100	100	3 875	-137	3 875
BENU SK 62, s.r.o.	100	100	-15 845	-4 386	0
BENU SK 63, s.r.o.	100	100	-64 745	-8 967	0
BENU SK 64, s.r.o.	100	100	3 875	-137	3 875
BENU SK 65, s.r.o.	100	100	3 959	-137	3 959
BENU SK 66, s.r.o.	100	100	3 875	-137	3 875
BENU SK 67, s.r.o.	100	100	1 227	-2 546	1 227
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu					4 313 676

6. Informácie o zásobách**6.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám**

Netvorili sa opravné položky k zásobám.

6.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

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

☐ ÁNO☒ NIE☐ ÁNO☒ NIE**7. Údaje o pohľadávkach****7.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 071	4 411		300	5 182
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	1 071	4 411	0	300	5 182

7.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Pohľadávky k 31.01.2018

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	561 767	116 631	678 398
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	79 183	27	79 210
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 657 700		3 657 700
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	70 804		70 804
Iné pohľadávky	124 975		124 975
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 494 429	116 658	4 611 087

Pohľadávky k 31.01.2017

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	320 776	85 743	406 519
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	156 056	136	156 192
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	27 625		27 625
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	86 835	0	86 835
Iné pohľadávky	19 211	0	19 211
Krátkodobé pohľadávky spolu	610 503	85 879	696 382

Súčasťou tabuliek nie je odložená daň. Je popísaná v bode 7.4.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	116 658	85 907
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 494 429	610 475
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 611 087	696 382
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

7.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

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

7.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	788 527	8 571
odpočítateľné		0
zdaniteľné	788 527	8 571
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-358 588	-217 771
odpočítateľné	-358 588	-217 771
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-352 105	-7 960
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	0	45 604
Uplatnená daňová pohľadávka	0	45 604
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	16 345	0
Zmena odloženého daňového záväzku	61 949	0
Zaúčtovaná ako náklad	-142 250	
Zaúčtovaná do vlastného imania	204 199	
Iné		

Pri výpočte odloženej dane za bežné účtovné obdobie bola použitá sadzba dane 21 %. K 01.02.2018 sa sadzba dane pre daň z príjmu právnických osôb nemení.

Pri zlúčení spoločnosti so spoločnosťou BENU Slovensko, a.s. vznikol odložený daňový záväzok v čiastke 303 732 EUR z titulu precenenia majetku zanikajúcej spoločnosti, ktorý bol zaúčtovaný na účty vlastného imania. Súčasne vznikla odložená daňová pohľadávka v čiastke 99 533 EUR, ktorá znížila vzniknutý goodwill.

8. Údaje o finančnom majetku

8.1. Peniaze a účty v bankách

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	1	300 001
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1	300 001

8.2. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní iné formy krátkodobého finančného majetku.

9. Časové rozlíšenie aktív

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
nájom	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 393	9 013
softvér - servis	13 905	1 643
distribúcia kariet, kalendáre, diáre	455	1 593
inzercia - pracovné miesta	2 033	5 777
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	191 441	144 078
Príjmy zo služieb	191 441	144 078

F. INFORMÁCIE O PASÍVACH

1. Informácie o vlastnom imaní

1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti predstavuje 25 000 EUR a je tvorené

Akcie : 25

Druh: kmeňové

Podoba : listinné

Forma : akcie na meno

Menovitá hodnota: 1 000 EUR

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Akcionár :

PHOENIX Slovakia Holding, s.r.o.

Pribylinská 2/A

831 04 Bratislava

Do dátumu zlúčenia (01.02.2017) resp. zápisu zlúčenia do Obchodného registra (30.05.2017):

BENU Slovensko, a.s.

Pribylinská 2/A

831 04 Bratislava

1.2. Rozdelenie zisku, vysporiadanie straty

Jediný akcionár spoločnosti rozhodol dňa 08.12.2017 o ponechaní výsledkov hospodárenia za rok 2016 – zisku vo výške 268 764 EUR a za január 2017 – straty vo výške 39 881 EUR v spoločnosti ako nerozdelený zisk resp. neuhradená strata minulých rokov.

1.3. Podiely na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
25 000	21 528 015	4 568 158	861	183

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	519	491		0	1010
Rezerva na odchodné	519	491		0	1010
Krátkodobé rezervy, z toho:	226 052	304 607	138 997	16 718	374 944
Rezerva na služby	10 050	12 000	10 050		12 000
Rezerva na odmeny	105 740	227 464	89 022	16 718	227 464
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	17 925	28 953	17 925		28 953
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	22 000	9 750	22 000		9 750
Rezerva na odchodné		69			69
Rezerva na vernostný systém	70 337	26 371			96 708

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	519	0		0	519
Rezerva na odchodné	519	0		0	519
Krátkodobé rezervy, z toho:	195 665	30 388	0	0	226 053
Rezerva na služby	70 338	10 050	0		80 388
Rezerva na odmeny	96 931	8 809	0		105 740
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	16 396	1 529			17 925
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	12 000	10 000	0		22 000

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne okrem bankových úverov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	910 139	6 878
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	910 139	6 878
Krátkodobé záväzky spolu	469 718	913 050
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	469 718	877 562
Záväzky po lehote splatnosti	0	35 488

3.2. Dlhodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2018	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		do 1 roku	1-5 rokov	nad 5 rokov
Záväzky z obchodného styku				
z toho: koncernové				
Dlhodobé nevyfakturované dodávky				
z toho: koncernové				
Záväzky voči ovládanej osobe				
Záväzky voči ovládajúcej osobe				
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	731 854		731 854	
Dlhodobé prijaté preddavky				
z toho: koncernové				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu	11 940		11 940	
Ostatné dlhodobé záväzky	150 000		150 000	
z toho:				
- finančný prenájom				
- z toho: istina				
- z toho: fin. náklad				
Odložený daňový záväzok	16 345		16 345	
Dlhodobé záväzky spolu	910 139	0	910 139	0

3.3. Krátkodobé závazky

Druh závazku	Výška závazku stav k 31.01.2018	Z toho:	b) závazky po lehote splatnosti		
		a) závazky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Závazky z obchodného styku	81 091	81 091			
z toho: koncernové	29 266	29 266			
Krátkodobé prijaté preddavky					
z toho: koncernové					
Nevyfakturované dodávky					
z toho: koncernové					
Závazky voči ovládanej osobe					
Závazky z cashpoolingu					
Ostatné závazky v rámci konsolidovaného celku	245 943	245 943			
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Závazky voči zamestnancom	43 458	43 458			
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	29 496	29 496			
Daňové závazky a dotácie	46 720	46 720			
Ostatné krátkodobé závazky	23 010	23 010			
Krátkodobé závazky spolu	469 718	469 718	0	0	0

3.4. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke závazky,

- zabezpečené záložným právom
- zabezpečené inou formou zabezpečenia

☐ ÁNO ☒ NIE
☐ ÁNO ☒ NIE

3.5. Prehľad o sociálnom fonde

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 878	6 726
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 644	216
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1 286	
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 930	216
Čerpanie sociálneho fondu	868	64
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 940	6 878

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nevyužíva túto možnosť financovania.

5. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

- Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – spoločnosť nemá.

6. Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto časť poznámok.

7. Finančný prenájom (nájomca)

Spoločnosť si neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Marketing, ostatné služby		Sprostredkovateľské služby		Licence fee / Managment fee		Predaj tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	b	c	d	e	f	g
Slovensko	1 755 855	62 185	865 578	71 000	869 180	64 510	165 289	22 312
-z toho koncern					869 180	64 510	165 289	22 312
Ostatné krajiny								
-z toho koncern								
Spolu	1 755 855	62 185	865 578	71 000	869 180	64 510	165 289	22 312

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neprevádzkuje výrobu.

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 490 613	197 695
Tržby za tovar	165 289	22 312
Tržby z predaja dlhodobého majetku		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 655 902	220 007

4. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti a finančné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia materiálu		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti,		
z toho:	1 231	192
- Tržby z predaja nehmotného a hmotného majetku	84	192
- Naturálny rabat, náhrady za expirácie		
- Dočasné pridelenie	0	0
- Inventúrne prebytky		
- Poistné náhrady		
- Ostatné výnosy	1 147	0
Finančné výnosy, z toho:	3 066 903	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
- Výnosové úroky	5 903	0
Tržby z predaja obchodného podielu		
- podiel komplementára na zisku k.s.		
Rozdiel medzi uznanou a účtovnou hodnotou nepeňažných		
vkladov časti podniku		
Dividendy	3 061 000	

H. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok a náklady na predaný tovar.

Významné položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	celkom	celkom
Kanc. materiál	3 988	147
Reklamný materiál	18 258	200
Spotreba drob. hmot. majetku	951	0
PHM, ost. autodopl.	50 363	2 841
Spotreba – el. energia a plyn	0	0
Ostatné náklady	4 247	227
Spolu	77 807	3 415

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 277 896	71 819
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	24 625	10 000
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24 000	5 000
- iné uisťovacie audítorské služby	625	5 000
Nájomné + služby	450 711	4 032
Právne a poradenské služby	129 601	15 764
Marketing a reklama	189 888	1 896
IT služby	124 538	4 023
Výber zamestnancov, personálne služby, spracovanie miezd	106 530	
Školenia	30 613	
Opravy, údržba, revízie	42 228	
Náklady na reprezentáciu	23 673	
Ostatné	155 489	36 104
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 631 151	95 304
- Mzdové náklady	881 087	48 254
- Sociálne poistenie	303 290	17 486
- Sociálne náklady	28 161	1 331
- Dane a poplatky	15 566	661
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	37	
- Dary		
- Pokuty a penále	148	4
- Odpis pohľadávky		
- Odpisy dlhodobého majetku	2 366 575	27 006
- Rozpustenie OP k dlhodobému majetku		
- Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	4 411	562
- Ostatné	31 876	
Finančné náklady, z toho:	366 555	1 754
Kurzové straty, z toho:	1 097	
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		877
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	365 458	877
- Nákladové úroky	360 360	459
- Ostatné finančné náklady	5 098	418

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 201 102	x	x	26 450	x	x
teoretická daň	x	252 231	21,00%	x	5 555	21,00%
Daňovo neuznané náklady	4 123 152	865 862	72,09%	430 195	90 341	341,55%
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 183 484	-1 088 532	-90,63%	-129 360	-27 166	-102,71%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty	-123 863	-26 011	-2,17%	-75 287	-15 810	-59,77%
Zmena sadzby dane		0	0,00%		0	0,00%
Iné			0,00%			0,00%
Spolu	16 907	3 550	0,30%	251 998	52 920	200,07%
Splatná daň z príjmov	x	4 234	0,35%	x	52 920	200,08%
Odložená daň z príjmov	x	-142 250	-11,84%	x	13 411	50,70%
Celková daň z príjmov	x	-138 016	-11,49%	x	66 331	250,78%

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Najatý majetok

Spoločnosť má kancelárske priestory v nájme od tretích osôb.

Celkové náklady na nájomné a služby súvisiace s prenájmom nebytových priestorov boli vo výške 48 384 EUR.

Min.platby nájomného	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce obdobie
do 1 roka	48 384	4 032
od 1 - 5 rokov	0	0
nad 5 rokov	0	0
spolu	48 384	4 032

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ☐ ÁNO ☒ NIE

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**1. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami**

Druh	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	79 210	156 192
Pohľadávky z cashpoolingu	3 657 700	27 625
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		19 211
Pohľadávky voči materskej ÚJ		
Spolu aktíva	3 736 910	203 028
Ostatné dlhodobé záväzky	731 854	
Záväzky z obchodného styku	29 266	32 735
Záväzky voči materskej ÚJ		
Záväzky z dobropisov voči DÚJ		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	245 943	661 739
Spolu pasíva	1 007 063	694 474

2. Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami a inými spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
BENU SK 1, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	0
BENU SK 2, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	84
BENU SK 3, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	0
BENU SK 4, k.s.	predaj služieb, dividendy	32 400	39
BENU SK 5, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	2 083
BENU SK 6,k.s.	predaj služieb, dividendy	184 400	759
BENU SK 7, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	35 400	494
BENU SK 8, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	84
BENU SK 9, ks.	predaj služieb, dividendy	102 400	753
BENU SK 10,k.s.	predaj služieb, dividendy	408 400	18
BENU SK 11,ks.	predaj služieb, dividendy	260 400	6 340
BENU SK 12, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	986
BENU SK 13, k.s	predaj služieb, dividendy	248 400	646
BENU SK 14,k.s.	predaj služieb, dividendy	183 400	1 595
BENU SK 15, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	461
BENU SK 16, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	380
BENU SK 17,k.s.	predaj služieb, dividendy	73 400	446
BENU SK 18, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	380
BENU SK 19, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	66 400	380
BENU SK 20,k.s.	predaj služieb, dividendy	134 400	3 939
BENU SK 21, k.s.	predaj služieb, dividendy	78 400	1 601
BENU SK 22, k.s.	predaj služieb, dividendy	170 400	1 585
BENU SK 23, k.s.	predaj služieb, dividendy	6 490	84
BENU SK 24, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	1 034
BENU SK 25,k.s.	predaj služieb, dividendy	52 400	313
		2 153 970	24 485

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
BENU SK 26,k.s.	predaj služieb, dividendy	168 400	1 644
BENU SK 27, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	6 490	0
BENU SK 28, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	3 310
BENU SK 29, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	74 400	1 611
BENU SK 30,k.s.	predaj služieb, dividendy	79 400	380
BENU SK 31,k.s.	predaj služieb, dividendy	54 400	829
BENU SK 32, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	1 330
BENU SK 33,k.s.	predaj služieb, dividendy	77 400	1 586
BENU SK 34,k.s.	predaj služieb, dividendy	40 400	1 351
BENU SK 35,k.s.	predaj služieb, dividendy	34 010	2 935
BENU SK 36, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	803
BENU SK 37, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	1 622
BENU SK 38, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	3 312
BENU SK 39,k.s.	predaj služieb, dividendy	128 400	301
BENU SK 40, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	41 400	671
BENU SK 41, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	64 400	1 021
BENU SK 42, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	126 400	791
BENU SK 43, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	4 244
BENU SK 44, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	3 100	843
BENU SK 45, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	259 400	1 478
BENU SK 46, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	0
BENU SK 47, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	494
BENU SK 48, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	3 046
BENU SK 49 s.r.o.	predaj služieb, dividendy	64 010	1 176
BENU SK 50, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	591
BENU SK 51, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	745
BENU SK 52, k.s.	predaj služieb, dividendy	14 400	1 230
BENU SK 53, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	96 400	763
BENU SK 54, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	12 140	540
BENU SK 55, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	4 230	84
BENU SK 56, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	132 400	0
BENU SK 57, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	630
BENU SK 58, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	380
BENU SK 59, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	497
BENU SK 60, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	13 270	84
BENU SK 61, s. r. o.	predaj služieb, dividendy	840	84
BENU SK 62, s. r. o.	predaj služieb, dividendy	14 400	2 119
BENU SK 63, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	14 400	873
BENU SK 64, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	84
BENU SK 65, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	84
BENU SK 66, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	9 880	84
BENU SK 67, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	9 880	588
BENU SK 68, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	84
BENU SK 69, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 70, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	4 230	0
		1 753 440	44 322

Spriaznená osoba a	Druh obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
BENU SK 71, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 72, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	4 230	0
BENU SK 73, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	4 230	0
BENU SK 74, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 75, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 76, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 77, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 78, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	4 230	0
BENU SK 79, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 80, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 81, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 82, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 83, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 84, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
BENU SK 85, s.r.o.	predaj služieb, dividendy	840	0
PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie, a.s.	predaj tovaru	160 882	638
PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie, a.s.	nákup služieb	358 930	23 782
PHOENIX PIB Finance B.V.	úroky z úveru	360 360	0
PHOENIX PIB Finance B.V.	splátka úveru	7 600 000	0
PHOENIX lekárenský veľkoobchod, a.s.	nákup služieb	17 951	0
PHOENIX Pharmahandel GmbH & Co KG	nákup služieb	28 500	0
		12 456 803	93 143

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

V uvedenom období nenastali skutočnosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku.

N. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky zo zlúčenia	Prírastky d	Úbytky e	Presuny F	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	25 000					25 000
Zmena základného imania						0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie						0
Emisné ážio						0
Ostatné kapitálové fondy	650 000		7 600 000			8 250 000
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov	572 248			-1 162 610		-590 362
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín						0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri splnutí a rozdelení	112 169					112 169
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	105 000					105 000
Nedeliteľný fond						0
Štatutárne fondy a ostatné fondy						0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 617 455	17 527 587				24 145 042
Neuhradená strata minulých rokov	-3 473 833	-8 344 238			-39 881	-11 857 952
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-39 881		1 339 118		39 881	1 339 118

Prírastok ostatných kapitálových fondov predstavuje peňažný vklad akcionára nad rámec základného imania.

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky zo zlúčenia	Prírastky d	Úbytky e	Presuny F	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	25 000				0	25 000
Zmena základného imania						0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie						0
Emisné ážio						0
Ostatné kapitálové fondy	650 000	0				650 000
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	223 503	0	348 745			572 248
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí						0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení	112 169					112 169
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	105 000					105 000
Nedeliteľný fond						0
Štatutárne fondy a ostatné fondy						0
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 348 691				268 764	6 617 455
Neuhradená strata minulých rokov	-3 473 833					-3 473 833
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	268 764		-39 881		-268 764	-39 881

O. INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:

-príjmy a výdavky peňažných prostriedkov.

1.1. Peňažné prostriedky

Druh peňažného prostriedku	Suma v prehľade peňažných tokov v EUR	Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR	Rozdiel +/- v EUR	Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu
Peňažné hotovosti	0	0	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- ceniny		0	0	
- poukážky	0	0	0	
- šeky			0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	1	1	0	
Kontokorentný účet			0	
Zostatok účtu peniaze na ceste	0	0	0	

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami. Pri prehľade peňažných tokov sme použili nepriamu metódu vykazovania.

2. Metódy vykazovania peňažných tokov

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	· nepriama metóda
Investičná činnosť	· priama metóda
Finančná činnosť	· priama metóda

Ozn.	Názov položky	Skutočnosť v bežnom období	Skutočnosť v minulom období
A	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 201 102	26 450
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 13) (+/-)	-388 692	-51 982
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 366 575	27 006
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	491	30 388
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-4 111	-1 561
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-45 041	-108 274
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-3 061 000	
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	360 360	459
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-5 903	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-63	
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A 2. 4)	-3 540 844	378 598
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-3 373 826	274 249
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-291 574	129 838
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	124 556	-25 489
A *	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet Z/S + A 1 + A 2)	-2 728 434	353 066
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	5 903	
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-360 360	-459
A **	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A 1 až A 6)	-3 082 891	352 607
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	3 136	-27 025
A ***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)	-3 079 755	325 582

B	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-167 734	-24 573
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-11 161	
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-102 350	
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	3 061 000	
	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	2 779 755	-24 573
C	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)	7 600 000	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	7 600 000	
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10)	-7 600 000	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-7 600 000	
	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	0	0
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-300 000	301 009
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	300 001	-1 008
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1	300 001
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	1	300 001