

ProEconomy, spol. s r. o., 919 61 Borová 25

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY,
SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV
A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV,
VÝROČNÁ SPRÁVA
K 31. 12. 2018**

v spoločnosti

**MED - ART, spol. s r.o.
Hornočermánska 4
949 01 Nitra**

Jún 2019

*Výročná správa
za rok 2018
MED - ART, spol. s r.o.
Hornočermánska 4
949 01 Nitra
IČO: 34 113 924*

Obsah

- Základné údaje o spoločnosti
- Profil spoločnosti
- Predpokladaný vývoj spoločnosti
- Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia
- Hlavné finančné ukazovatele
- Vybrané finančné ukazovatele 2006 – 2018
- Vysporiadanie výsledku hospodárenia
- Záver
- Správa audítora
- Účtovná závierka spoločnosti za rok 2018

1. Základné údaje o spoločnosti

- ***Názov spoločnosti:***
MED - ART, spol. s r.o.
- ***Sídlo spoločnosti:***
Hornočermánska 4
949 01 Nitra
- ***Spoločníci:***
PharmDr. Ján Holec, Nitra
Mgr. Hilda Némethová, Dunajská Streda
- ***Štatutárny orgán (konatelia):***
PharmDr. Ján Holec, Nitra
PharmDr. Daniel Holec, Nitra
PharmDr. Michal Holec, Nitra
PharmDr. Petra Haár Némethová, Dunajská Streda
Mgr. Hilda Némethová, Dunajská Streda
- ***IČO:*** 34 113 924
- ***Deň zápisu:*** 11. 01. 1995
- ***Právna forma:***
Spoločnosť s ručením obmedzeným
- ***Základné imanie:*** 90.290 EUR

Základné údaje o spoločnosti – predmet činnosti

Predmet činnosti:

- výroba a distribúcia kozmetických prípravkov a chemikálií.
- distribúcia špeciálneho zdravotníckeho materiálu, prístrojov a zdravotníckej techniky, sprostredkovateľská činnosť.
- obchodná činnosť: nákup tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja s tovarom, na ktorý sa vyžaduje osobitné povolenie – oprávnenie, môže sa obchodovať len s týmto povolením – oprávnením,
- leasingová činnosť.
- veľkodistribúcia liečiv,
- cestná nákladná doprava,
- podnikateľské poradenstvo v oblasti výroby, obchodu, služieb a riadenia podnikov,
- propagácia a reklamná činnosť,
- obstarávateľské služby v oblasti registrácie liečiv, zdravotníckej techniky, OTC preparátov a iných výrobkov,
- prieskum trhu, marketingová činnosť,
- oprava a predaj kancelárskej a výpočtovej techniky.
- prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov spojené s doplnkovými službami, obstarávateľské služby spojené s prenájomom,
- administratívne a účtovnícke práce,
- prenájom hnutel'ných vecí
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- skladovanie
- faktoring a forfaiting
- čistiace a upratovacie služby
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt
- veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

2. Profil spoločnosti

- Spoločnosť MED-ART spol. s r.o. zavŕšila dvadsať štyri rokov svojej činnosti, počas ktorej sa spoločnosť vyprofilovala do terajšej podoby. Počas uplynulých rokov si MED-ART vybudoval pozíciu silného distribútora liečiv a zdravotníckeho materiálu.
- Za posledné roky si spoločnosť túto pozíciu upevnila a v súčasnosti patrí medzi najväčších distribútorov liečiv v Slovenskej republike. Po viac ako dvadsať ročnej činnosti by sa dalo hovoriť o určitej forme tradície, v ktorej chce MED-ART pokračovať ďalej.
- **Obchodná činnosť:**
Ťažisko činnosti obchodného úseku spočívalo v snahe udržať existujúcich veľkých klientov, v koncentrácii na vyriešenie problematických klientov a opatrnejší prístup k obchodovaniu s novými klientmi. I napriek spomínaným vplyvom sa spoločnosť podarilo udržať vysokú kvalitu obchodného portfólia a vďaka širokej sortimentačnej základni mohla pokračovať v obchodovaní s menej rizikovými klientmi. Spoločnosť sa podarilo stabilizovať úroveň pohľadávok a záväzkov.
- **V súčasnosti má spoločnosť štyri odštepne závody:**
Nitra, Hornočermánska 4,
Banská Bystrica - Šalková, Priemyselná 1,
Prešov, Malý Šariš 85,
Bratislava, Ulica Svornosti 16
- **Personál:**
V roku 2018 bol priemerný počet zamestnancov spoločnosti 416, čo predstavuje pokles v porovnaní s rokom 2017 o jedenásť zamestnancov.

3. Predpokladaný vývoj spoločnosti

- Spoločnosť MED-ART, spol. s r. o. dosiahla za posledných trinásť rokov nasledovné obraty:

| | | |
|------|---------|----------|
| 2006 | 193 521 | tis. EUR |
| 2007 | 207 927 | tis. EUR |
| 2008 | 204 607 | tis. EUR |
| 2009 | 214 484 | tis. EUR |
| 2010 | 210 627 | tis. EUR |
| 2011 | 238 769 | tis. EUR |
| 2012 | 233 240 | tis. EUR |
| 2013 | 231 940 | tis. EUR |
| 2014 | 236 623 | tis. EUR |
| 2015 | 266 257 | tis. EUR |
| 2016 | 279 498 | tis. EUR |
| 2017 | 287 272 | tis. EUR |
| 2018 | 319 548 | tis. EUR |

- Očakávame, že výsledky v roku 2019 budú porovnateľné s výsledkami dosiahnutými v roku 2018, prípadne i lepšie.
- Spoločnosť MED – ART, spol. s r.o. dosiahla za rok 2018 zisk po zdanení 1 503 146,23 EUR. Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 24.6.2019 sa dosiahnutý zisk ponechá v spoločnosti a preúčtuje sa na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

4. Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

- Po skončení účtovného obdobia nenastali významné udalosti, ktoré by mali vplyv na údaje vykázané v ročnej účtovnej závierke.

5. Hlavné finančné ukazovatele

- Spoločnosť MED - ART dosiahla v roku 2018 tržby za predaj tovaru vo výške 314.853 tis. EUR, čo predstavuje nárast v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 11,08 % .
- Obchodná prírážka v absolútnom vyjadrení bola na úrovni 16.608 tis. EUR, čo je 5,57 % - ná maža. V roku 2018 sa zvýšila obchodná prírážka v absolútnom vyjadrení o 2.071 tis. EUR.
- Celkové netto krátkodobé pohľadávky spoločnosti boli na úrovni 80.080 tis. EUR, čo predstavuje v porovnaní s predchádzajúcim rokom nárast o 14,44 %. Spoločnosť vykazuje vytvorené opravné položky ku krátkodobým pohľadávkam vo výške 10.136 tis. EUR, tzn., že účtovné krátkodobé pohľadávky brutto sú vo výške 90 216 tis. EUR.
- Pohľadávky z obchodného styku netto sú na úrovni 79.486 tis. EUR a ostatné krátkodobé pohľadávky sú vo výške 594 tis. EUR.
- Celková doba inkasa pohľadávok je na úrovni 92 dní, čo je nárast o 2 dni v porovnaní s rokom 2017.
- Zásoby spoločnosti sú na úrovni 32.193 tis EUR, čo predstavuje nárast o 2.562 tis. EUR.
- Celková doba obratu zásob je na úrovni 37 dní, čo je o 1 deň menej ako v roku 2017.
- Finančné prostriedky spoločnosti sú na úrovni 4.569 tis. EUR.
- Celkový hmotný majetok spoločnosti po odpočítaní oprávok je na úrovni 5.245 tis. EUR.

Hlavné finančné ukazovatele

- Základné imanie spoločnosti je na rovnakej úrovni 90 tis. EUR a spolu s rezervným fondom vo výške 169 tis. EUR, nerozdeleným VH vo výške 44.669 tis. EUR a VH roku 2018 vo výške 1.503 tis. EUR, tvorí vlastné imanie vo výške 46.431 tis. EUR.
- Celkové záväzky spoločnosti sú na hodnote 81.266 tis. EUR, čo predstavuje v porovnaní s predchádzajúcim rokom nárast.
- Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu s nevyfakturovanými dodávkami tvoria 46.648 tis. EUR. Doba splácania záväzkov z obchodného styku je na úrovni 55 dní. Ostatné krátkodobé záväzky sú na úrovni 2.661 tis. EUR.
- Celkové netto aktíva spoločnosti sú na úrovni 128.964 tis. EUR, čo predstavuje nárast v porovnaní s rokom 2017 o 16,17 %.
- Ukazovateľ rentability tržieb je na úrovni 0,47 %, čo znamená pokles o 0,08 %.
- Rentabilita aktív zaznamenala pokles v porovnaní s rokom 2017 a to na úroveň 1,17 %.
- Spoločnosť dosiahla v roku 2018 výsledok hospodárenia vo výške 1.503 tis. EUR.

Hospodársky výsledok (tabuľka č.1 v tis. EUR)

| Názov | Hodnota 2018 | Hodnota 2017 | Index |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-------|
| Výnosy | 320 144 | 289 144 | 1,11 |
| Náklady | 318 640 | 287 566 | 1,11 |
| Výsledok hospodárenia | 1 503 | 1 578 | 0,95 |
| Aktíva | 128 964 | 111 017 | 1,16 |
| Vlastné imanie | 46 431 | 44 928 | 1,03 |
| Rentabilita tržieb (Rt) | 0,47% | 0,55% | 0,85 |
| Rentabilita aktív (Ra) | 1,17% | 1,42% | 0,82 |

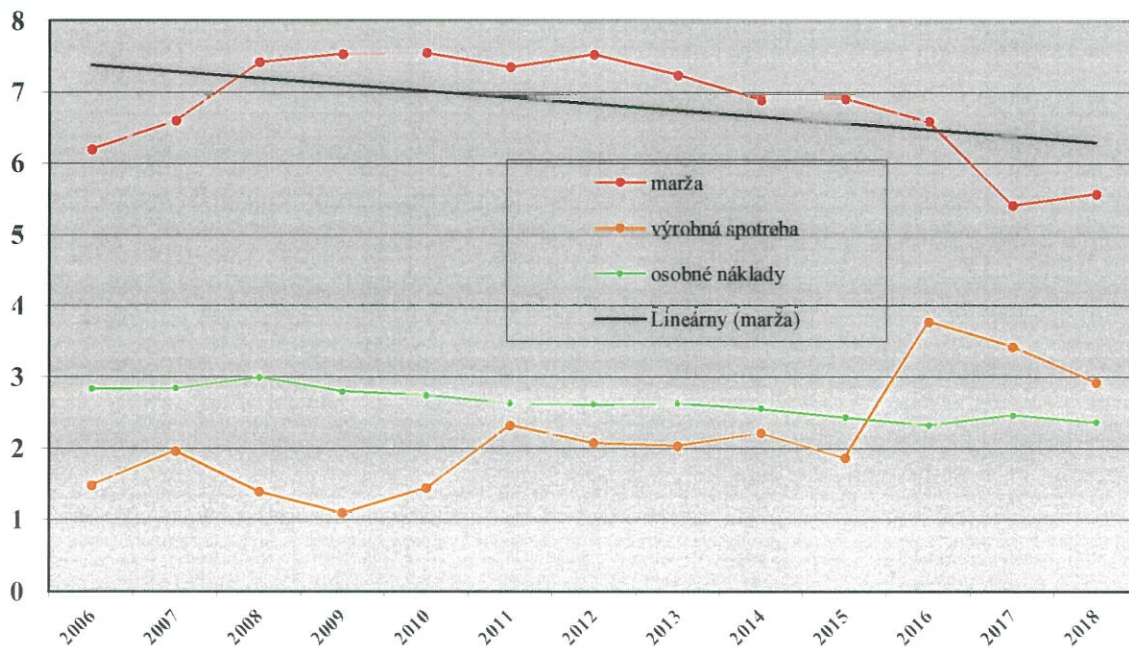
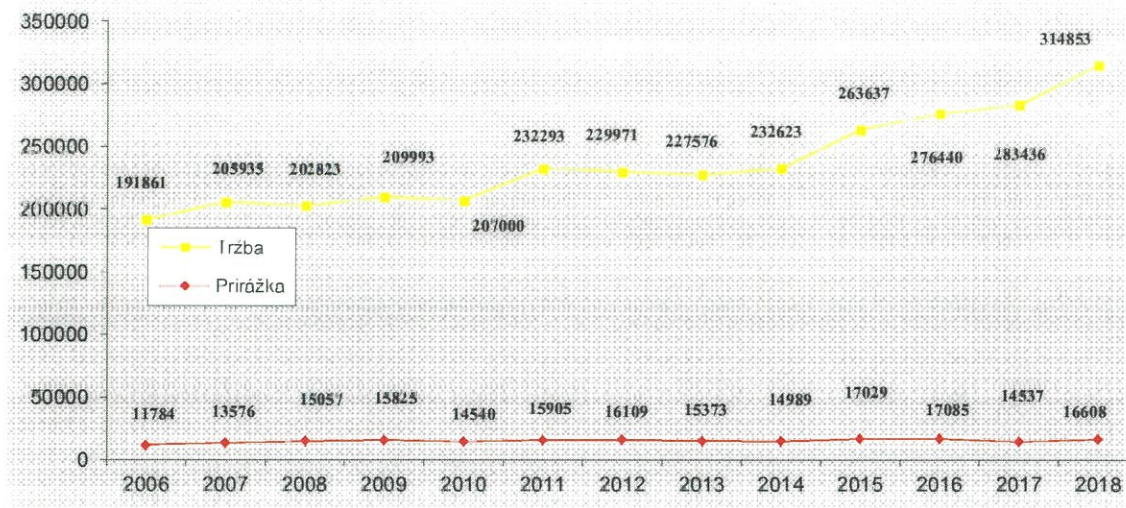
Výsledok hospodárenia (tabuľka č. 2 v tis. EUR)

| Názov | Hodnota 2018 | Hodnota 2017 | Index |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-------|
| Tržby za tovar | 314 853 | 283 435 | 1,11 |
| Náklady na tovar | 298 245 | 268 898 | 1,11 |
| Obchodná marža | 16 608 | 14 537 | 1,14 |
| VH z hospodárskej činnosti | 2 001 | 926 | 2,16 |
| VH z finančnej činnosti | -80 | 878 | -0,09 |
| Daň z príjmov | 418 | 226 | 1,85 |
| VH za účt.obdobie po zdanení | 1 503 | 1 578 | 0,95 |

Bilancia majetku (tabuľka č. 3 v tis. EUR)

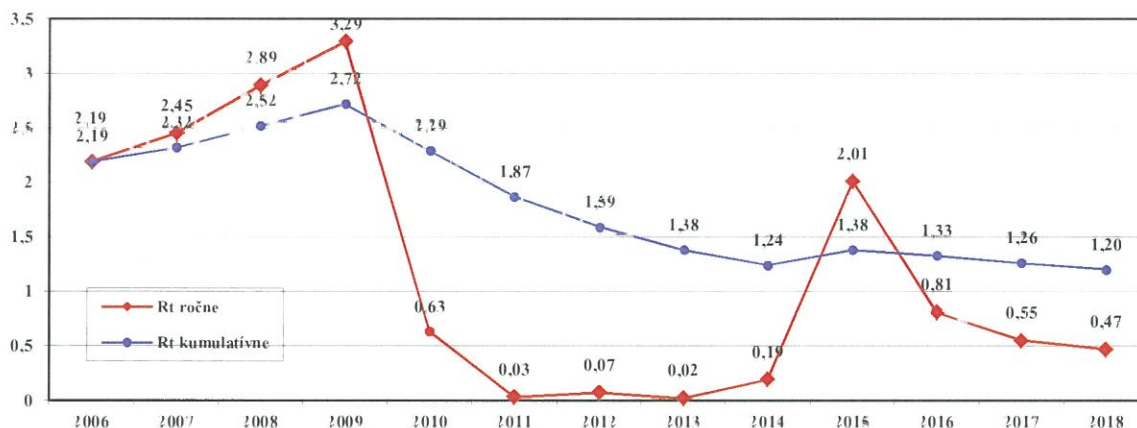
| Názov | 2018 | % | 2017 | % | Index |
|---|-------------|----------|-------------|----------|--------------|
| Aktíva | 128 964 | 100,00% | 111 017 | 100,00% | 1,16 |
| Neobežný majetok | 11 372 | 8,82% | 7 133 | 6,43% | 1,59 |
| Zásoby | 32 193 | 24,96% | 29 631 | 26,69% | 1,09 |
| Financie | 4 569 | 3,54% | 3 524 | 3,17% | 1,30 |
| Pohľadávky | 80 598 | 62,50% | 70 567 | 63,56% | 1,14 |
| Časové rozlíšenie | 232 | 0,18% | 162 | 0,15% | 1,43 |
| Pasíva | 128 964 | 100,00% | 111 017 | 100,00% | 1,16 |
| Základné imanie | 90 | 0,07% | 90 | 0,08% | 1,00 |
| Fondy | 169 | 0,13% | 169 | 0,15% | 1,00 |
| Výsledok hospodárenia Minulých období | 44 669 | 34,64% | 43 091 | 38,82% | 1,04 |
| Výsledok hospodárenia Bežného obdobia | 1 503 | 1,17% | 1 578 | 1,42% | 0,95 |
| Závazky | 81 266 | 63,01% | 65 055 | 58,60% | 1,25 |
| Časové rozlíšenie | 1 267 | 0,98% | 1 034 | 0,93% | 1,23 |

6. Vybrané finančné ukazovatele 2006 – 2018



- Graf pomeru nákladov k tržbám hovorí o poklese obchodnej prirážky.
- Výrobná spotreba v roku 2016 zaznamenala nárast a do roku 2017 mierne klesá.
- Vo výrobnej spotrebe sú zahrnuté náklady na spotrebu materiálu, energie a služieb.

Vybrané finančné ukazovatele 2006 – 2018



Graf rentability tržieb ukazuje, že pokým rentabilita tržieb za jednotlivé roky vykazuje výkyvy a pohybuje sa od 0,02 % po 3,29 %, tak priemerná rentabilita tržieb kumulatívne je stabilná a pohybuje sa od 1,20 % po 2,72 %.

Na druhej strane trend rentability tržieb vykazovala mierne rastúcu tendenciu. Zlom nastal až v roku 2010, kedy rentabilita tržieb klesla na úroveň 0,63 % a v roku 2013 až na úroveň 0,02 %. V roku 2014 rentabilita tržieb mierne narástla na úroveň 0,19 %. V roku 2015 rentabilita tržieb vzrástla na úroveň 2,01 %, v roku 2016 klesla na úroveň 0,81 %, v roku 2017 klesla na úroveň 0,55 % a v roku 2018 na úroveň 0,47 % .

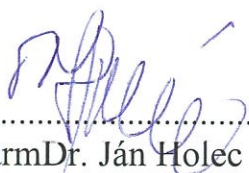
7. Vysporiadanie výsledku hospodárenia

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 24.6.2019 bude zisk 2018 vo výške 1 503 146,23 EUR preúčtovaný na účet nerozdelený zisk minulých rokov.

8. Záver

Výročná správa bola zostavená v súlade s ustanoveniami § 20 Zákona o účtovníctve. Komentované sú len tie body, pre ktoré je v spoločnosti náplň.

V Nitre, 26.6.2019



PharmDr. Ján Holec
konateľ



Mgr. Hilda Némethová
konateľ

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti MED – ART, spol. s r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti MED – ART, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“)

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováme profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

28. júna 2019



ProEconomy, spol. s r.o.
Licencia UDVA č. 378

Ing. Ružena Fandlová
Licencia SKAU č. 572

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2018

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|------------------------------|--------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 1 1 0 8 5 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná jednotka malá | Mesiac Rok od 1 2 0 1 8 |
| IČO 3 4 1 1 3 9 2 4 | mimoriadna | X veľká | Za obdobie do 1 2 2 0 1 8 |
| SK NACE 4 6 . 4 6 . 0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

MED - ART , s p o l . s r o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

HORNOCERMANSKA

Číslo

4

PSČ

Obec

9 4 9 0 NITRA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR Okresného súdu Nitra , oddiel | Sro
, Vložka | 21831/N

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 7 / 7 7 5 3 2 0 8

E-mailová adresa

HOLEC . JAN@MED - ART . SK

Zostavená dňa:

1 2 . 0 6 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

2 4 . 0 6 . 2 0 1 9

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|-------------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 1 4 7 2 3 8 5 5 1 | 1 2 8 9 6 4 1 9 9 | |
| | | | 1 8 2 7 4 3 5 2 | | 1 1 1 0 1 6 9 5 6 |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 1 9 4 5 1 0 0 0 | 1 1 3 7 2 1 6 8 | |
| | | | 8 0 7 8 8 3 2 | | 7 1 3 3 0 1 4 |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 3 2 9 8 2 1 | 1 5 4 9 7 4 | |
| | | | 1 7 4 8 4 7 | | 9 1 5 0 7 |
| A.II | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 2 8 6 8 4 1 | 1 1 6 6 3 7 | |
| | | | 1 7 0 2 0 4 | | 8 8 1 8 7 |
| 3. | Učeriteľné práva (014) /074, 091A/ | 06 | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | 1 7 1 9 7 | 1 2 5 5 4 | |
| | | | 4 6 4 3 | | |
| 6 | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | 2 5 7 8 3 | 2 5 7 8 3 | |
| | | | | | 3 3 2 0 |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 3 1 4 2 0 2 6 | 5 2 4 4 6 8 0 | |
| | | | 7 8 9 7 3 4 6 | | 5 2 5 4 0 6 0 |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | 5 5 3 1 3 7 | 5 5 3 1 3 7 | |
| | | | | | 5 5 3 1 3 7 |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 4 5 9 3 3 2 4 | 2 6 9 0 5 0 3 | |
| | | | 1 9 0 2 8 2 1 | | 2 9 2 2 7 5 0 |
| 3. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 7 5 0 6 3 9 6 | 1 5 1 1 8 7 1 | |
| | | | 5 9 9 4 5 2 5 | | 1 6 4 9 2 6 4 |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|--|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | | |
| 5. | Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 3 8 3 0 0 2 | 3 8 3 0 0 2 | 1 2 7 2 4 2 | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) /095A/ | 19 | 1 0 6 1 6 7 | 1 0 6 1 6 7 | 1 6 6 7 | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (1 / 097) // 098 | 20 | | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | 5 9 7 9 1 5 3 6 6 3 9 | 5 9 7 2 5 1 4 | 1 7 8 7 4 4 7 | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | 3 3 2 0 | 3 3 2 0 | 3 6 4 3 2 | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /090A/ | 23 | 3 4 8 6 | 3 4 8 6 | 3 4 8 6 | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | 7 7 3 | 7 7 3 | 1 | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | 5 4 2 7 4 6 9 | 5 4 2 7 4 6 9 | 1 2 0 4 8 6 6 | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | 6 6 3 9 6 6 3 9 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|-------------------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) /096A/ | 29 | | 5 3 7 4 6 6 | 5 3 7 4 6 6 | |
| | | | | | | 5 4 2 6 6 2 |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | | |
| 11. | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | | 1 2 7 5 5 5 1 3 3 | 1 1 7 3 5 9 6 1 3 | |
| | | | | 1 0 1 9 5 5 2 0 | | 1 0 3 7 2 1 3 9 7 |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | | 3 2 2 5 2 5 6 9 | 3 2 1 9 2 9 3 7 | |
| | | | | 5 9 6 3 2 | | 2 9 6 3 1 1 5 9 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | | 1 1 2 5 5 | 1 1 2 5 5 | |
| | | | | | | 9 6 4 6 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) /192, 193, 19X/ | 36 | | | | |
| 3. | Výrobky (123) /194/ | 37 | | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | | 3 2 2 4 1 3 1 4 | 3 2 1 8 1 6 8 2 | |
| | | | | 5 9 6 3 2 | | 2 9 6 2 1 5 1 3 |
| 6. | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | 5 1 7 9 5 9 | 5 1 7 9 5 9 | |
| | | | | | | 5 9 0 4 1 6 |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|--------------------------------------|-----------------|--|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| 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 | 5 1 7 9 5 9 | 5 1 7 9 5 9 | 5 9 0 4 1 6 |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 9 0 2 1 5 9 6 9 | 8 0 0 8 0 0 8 1 | |
| | | | 1 0 1 3 5 8 8 8 | | 6 9 9 7 6 1 8 2 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 8 8 9 9 7 5 5 4 | 7 9 4 8 6 0 4 8 | |
| | | | 9 5 1 1 5 0 6 | | 6 8 1 7 1 3 0 6 |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | 1 6 6 |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|---|-----------------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | | 8 8 9 9 7 5 5 4 | 7 9 4 8 6 0 4 8 | |
| | | | | 9 5 1 1 5 0 6 | | 6 8 1 7 1 1 4 0 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | |
| | | | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | |
| | | | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | |
| | | | | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | |
| | | | | | | |
| 6. | Sociálne poisťenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | |
| | | | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | 9 0 0 0 | 9 0 0 0 | |
| | | | | | | 1 4 0 6 6 5 1 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | |
| | | | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | 1 2 0 9 4 1 5 | 5 8 5 0 3 3 | |
| | | | | 6 2 4 3 8 2 | | 3 9 8 2 2 5 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | | |
| | | | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | | |
| | | | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | | |
| | | | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252) | 69 | | | | |
| | | | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | | |
| | | | | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|--------------------------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | Netto |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 4 5 6 8 6 3 6 | 4 5 6 8 6 3 6 | 3 5 2 3 6 4 0 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 2 8 5 2 3 | 2 8 5 2 3 | 2 3 4 9 3 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 4 5 4 0 1 1 3 | 4 5 4 0 1 1 3 | 3 5 0 0 1 4 7 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 2 3 2 4 1 8 | 2 3 2 4 1 8 | 1 6 2 5 4 5 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | 2 7 6 1 | 2 7 6 1 | 7 0 6 5 |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 2 1 2 4 5 8 | 2 1 2 4 5 8 | 1 3 7 6 5 9 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 1 7 1 9 9 | 1 7 1 9 9 | 1 7 8 2 1 |

| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|--|----------------------|-------------------------|---|
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 1 2 8 9 6 4 1 9 9 | 1 1 1 0 1 6 9 5 6 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 4 6 4 3 1 4 9 6 | 4 4 9 2 8 3 4 9 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 9 0 2 9 0 | 9 0 2 9 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 9 0 2 9 0 | 9 0 2 9 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 84 | | |
| A.II. | Emisné ážlo (412) | 85 | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 1 6 8 9 8 4 | 1 6 8 9 8 4 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 1 6 8 9 8 4 | 1 6 8 9 8 4 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A) | 89 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2 | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasní (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, aplynutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | 4 4 6 6 9 0 7 6 | 4 3 0 9 1 4 2 1 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | 4 4 6 6 9 0 7 6 | 4 3 0 9 1 4 2 1 |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | | |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | 1 5 0 3 1 4 6 | 1 5 7 7 6 5 4 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 8 1 2 6 5 9 6 2 | 6 5 0 5 4 5 2 1 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 2 4 0 3 2 5 4 4 | 2 0 0 2 5 9 1 4 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 470A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | 2 4 0 0 0 0 0 0 | 2 0 0 0 0 0 0 0 |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 1 8 7 4 8 | 1 1 4 2 8 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | 1 3 7 9 6 | 1 4 4 8 6 |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|--|-------------------|----------------------------|---|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 4 9 3 0 9 3 5 8 | 4 2 3 6 3 4 2 2 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 4 6 6 4 7 9 8 1 | 3 8 9 9 5 4 9 0 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | 1 2 2 4 0 | 1 8 5 7 5 |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 320A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 4 6 6 3 5 7 4 1 | 3 8 9 7 6 9 1 5 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (301A, 30XA, 471A, 47XA) | 128 | 2 7 0 0 0 0 | 4 2 0 0 0 0 |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (301A, 30XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkovi a združeniu (364, 305, 300, 307, 308, 398A, 478A, 479A) | 130 | 1 1 3 7 6 9 0 | 1 8 6 3 8 4 9 |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 3 4 9 6 6 6 | 3 4 0 1 7 3 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 2 1 4 3 4 5 | 2 2 6 3 6 0 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 346, 347, 34X) | 133 | 6 7 1 4 4 4 | 5 1 7 5 5 0 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 1 8 2 3 2 | |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 5 7 5 6 0 | 6 5 6 8 5 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 5 2 1 1 0 | 6 0 1 3 5 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 5 4 5 0 | 5 5 5 0 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A) | 140 | 7 8 6 6 5 0 0 | 2 5 9 9 5 0 0 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 1 2 6 6 7 4 1 | 1 0 3 4 0 8 6 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 1 2 5 2 2 8 0 | 1 0 1 6 0 2 6 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 1 4 4 6 1 | 1 8 0 6 0 |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|--|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) | 01 | 3 1 9 5 4 8 0 4 5 | 2 8 7 2 7 2 0 7 5 |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 3 1 9 9 6 8 9 3 2 | 2 8 8 1 4 1 1 4 4 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 3 1 4 8 5 3 1 6 0 | 2 8 3 4 3 5 7 4 8 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 4 6 9 4 8 8 5 | 3 8 3 6 3 2 7 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 2 6 8 1 4 7 | 3 5 3 6 7 2 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 1 5 2 7 4 0 | 5 1 5 3 9 7 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 3 1 7 9 6 7 5 0 5 | 2 8 7 2 1 5 0 2 8 |
| A | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 2 9 8 2 4 5 3 5 9 | 2 6 8 8 9 8 4 7 5 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 602, 503) | 12 | 1 1 8 3 2 5 0 | 1 2 0 4 4 9 7 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | 9 5 7 2 | - 4 4 7 7 6 2 |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 8 0 5 7 5 2 5 | 8 5 0 6 3 5 0 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 7 4 6 8 4 0 2 | 7 0 0 1 9 5 4 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 5 3 9 1 5 9 3 | 5 0 6 9 3 4 5 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | | |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 1 8 8 7 9 7 1 | 1 7 6 5 7 3 7 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 1 8 8 8 3 8 | 1 6 6 8 7 2 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 5 7 7 5 5 | 5 3 6 9 4 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 1 0 0 9 6 8 6 | 1 0 1 1 0 0 7 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 1 0 0 9 6 8 6 | 1 0 1 1 0 0 7 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 2 2 4 6 2 3 | 3 8 5 8 5 7 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 1 2 2 2 8 3 6 | 4 0 9 2 6 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 4 8 8 4 9 7 | 5 6 0 0 3 0 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 2 0 0 1 4 2 7 | 9 2 6 1 1 6 |



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 1 7 4 6 0 6 | 1 0 0 2 4 2 8 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | 3 3 1 5 7 | 8 9 7 2 8 8 |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | 3 3 1 5 7 | 8 9 7 2 8 8 |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 1 4 1 4 4 2 | 1 0 5 1 2 0 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 1 4 1 4 4 2 | 1 0 5 1 2 0 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 7 | 2 0 |
| XIII. | Výnosy z proconania cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 2 5 4 6 3 1 | 1 2 4 2 7 6 |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (568) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | - 6 6 0 | 1 0 7 0 0 |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 2 0 1 3 3 0 | 7 3 2 1 6 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 2 0 1 3 3 0 | 7 3 2 1 6 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 2 5 0 0 | 1 4 2 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 5 1 4 6 1 | 4 0 2 1 8 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | - 8 0 0 2 5 | 8 7 8 1 5 2 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 1 9 2 1 4 0 2 | 1 8 0 4 2 6 8 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 4 1 8 2 5 6 | 2 2 6 6 1 4 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 3 4 6 4 8 9 | 6 5 2 8 |
| ? | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | 7 1 7 6 7 | 2 2 0 0 8 6 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (1/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | 1 5 0 3 1 4 6 | 1 5 7 7 6 5 4 |

ČI.I Všeobecné informácie

- 1) Obchodné meno: MED-ART, spol. s r.o.
Sídlo: Hornočermánska 4, 949 01 Nitra
Dátum založenia: 1.12.1994
Dátum vzniku: 11.1.1995

Z činností zapísaných v Obchodnom registri vykonáva ÚJ predovšetkým nasledovné činnosti:

- výroba a distribúcia kozmetických prípravkov a chemikálií
- distribúcia špeciálneho zdravotníckeho materiálu, prístrojov a zdravotníckej techniky
- obchodná činnosť : nákup tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja s tovarom, na ktorý sa vyžaduje osobitné povolenie – oprávnenie, môže sa obchodovať len s týmto povolením

- 3) Účtovná závierka za rok 2017 bola schválená valným zhromaždením dňa 28.6.2018 .
4) Účtovná závierka bola zostavená ako riadna závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.

5) Údaje o skupine

Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou. Je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 12 zákona, nakoľko zostavením len individuálnej účtovnej materskej účtovnej jednotky sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok.

Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

SYNERGIA, a.s. 821 06 Dratislava, Ulica Svornosti 16/12230

6) Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 416 | 427 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 419 | 428 |
| počet vedúcich zamestnancov | 20 | 20 |

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

- 1) Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie sú v ÚJ dôvody na obmedzenie resp. ukončenie činnosti.
2) V ÚJ neboli v roku, za ktorý sa zostavuje účtovná závierka, vykonané zmeny v účtovných zásadách, resp. metódach.
4) Majetok a záväzky oceňuje ÚJ v účtovníctve v súlade s ustanoveniami § 24 a 25 zákona o účtovníctve nasledovne:
- dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou obstarávacími cenami
 - bežné pohľadávky a záväzky pri ich vzniku menovitou hodnotou, pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítané ref. kurzom ECB v deň predchádzajúci ich vzniku

- určenie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku kvalifikovaným odhadom na základe smernice ÚJ
- pohľadávky a záväzky predstavujúce náplň účtovania na účloch časového rozlíšenia menovitou hodnotou pri ich vzniku (resp. zaúčtovaní v rámci uzávierkových prác)
- záväzky charakteru rezerv menovitou hodnotou, pričom tieto sú stanovené kvalifikovaným odhadom na základe smernice ÚJ
- peňažné prostriedky menovitou hodnotou (cudzia mena kurzom ECB alebo kurzom nákupu podľa spôsobu obstarania - § 24 odsek 2 alebo 3 zákona o účtovníctve)
- ceniny menovitou hodnotou
- zásoby obstarané kúpou obstarávacími cenami, pričom náklady obstarania predstavujú najmä dopravné a clo.
- Zásoby sú v skladovej evidencii ocenené cenami obstarania, náklady obstarania sú evidované na samostatnom analytickom účte len v účtovníctve, tieto sú odúčtované pomerne k úbytku zásob.

Majetok a záväzky v cudzej mene ocenila ÚJ ku dňu zostavenia účtovnej závierky v súlade s ustanoveniami § 24 zákona o účtovníctve, keď:

- pohľadávky a záväzky v cudzej mene prepočítala kurzom ECB k 31.12.
- peňažné prostriedky a ostatný majetok v cudzej mene prepočítala kurzom ECB k 31.12.

f) Informácie o odpisovaní dlhodobého majetku.

Znížené hodnoty dlhodobého hmotného majetku z dôvodu jeho opotrebenia vyjadruje ÚJ účtovnými odpismi. Účtovný odpis stanovuje ÚJ pri zaradení majetku do užívania jednotlivu, pričom pri zaradení je zohľadňovaná životnosť majetku v nadväznosti na intenzitu jeho využívania. Po stanovení celkovej životnosti je následne odvodený mesačný odpis lineárnym spôsobom.

Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný v ÚJ jednotne, keď tento druh majetku je odpísaný počas 48 mesiacov od jeho zaradenia do užívania

Ihnutelný majetok s obstarávacou cenou nižšou ako 1 700 EUR za kus a životnosťou dlhšou ako 1 rok je považovaný za zásoby a účtovaný do nákladov v súlade s postupmi účtovania (účet 501 – Spotreba materiálu).

g) Informácie o poskytnutých dotáciách

Dotácia vo výške 5 000 EUR poskytnutá Zväzom automobilového priemyslu Slovenskej republiky v spolupráci s Ministerstvom Hospodárstva Slovenskej republiky na kúpu a registráciu 1 ks vozidiel kategórie N1 typu BEV /batérové elektrické vozidlá / značky NISSAN.

Či. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1) Informácie o aktívach ÚJ

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| A | b | c | d | e | f | g | h | i |
| | | | | | | | | |

| Prvotné ocenenie | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|--|--|--------|---------|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 207 291 | | | 316 | 3 320 | 210 927 |
| Prírastky | | 79 550 | | | 16 881 | 122 695 | 219 126 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | 100 232 | 100 232 |
| Presuny | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 286 841 | | | 17 197 | 25 783 | 329 821 |
| Oprávky | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 119 104 | | | 316 | 0 | 119 421 |
| Prírastky | | 51 100 | | | 4 327 | 0 | 51 100 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 170 204 | | | 4 643 | 0 | 174 847 |
| Opravné položky | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 0 | 0 |
| Prírastky | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | 0 | 0 |
| Presuny | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 88 187 | | | 0 | 3 320 | 91 507 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 116 637 | | | 12 554 | 25 783 | 154 974 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| A | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 176 258 | | | 230 539 | 0 | | 406 797 |
| Prírastky | | 76 667 | | | | 79 987 | | 156 654 |
| Úbytky | | 45 634 | | | 230 223 | 76 667 | | 352 524 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 207 291 | | | 316 | 3 320 | | 210 927 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 133 345 | | | 230 539 | | | 363 884 |
| Prírastky | | 31 393 | | | | | | 31 393 |

| | | | | | | | | |
|---|--|---------|--|--|---------|-------|--|---------|
| Úbytky | | 45 634 | | | 230 223 | | | 275 857 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 119 104 | | | 316 | | | 119 420 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 0 | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | 0 | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 0 | | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 42 913 | | | 0 | 0 | | 42 913 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 88 187 | | | 0 | 3 320 | | 91 507 |

a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| A | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 553 137 | 4 593 324 | 7 224 236 | | | | 127 242 | 1 667 | 12 499 606 |
| Prírastky | 0 | | 636 530 | | | | 1 070 566 | 132 878 | 1 839 974 |
| Úbytky | 0 | 0 | 354 370 | | | | 814 806 | 28 378 | 1 197 554 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 553 137 | 4 593 324 | 7 506 396 | | | | 383 002 | 106 167 | 13 142 026 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 670 574 | 5 574 972 | | | | | | 7 245 546 |
| Prírastky | | 232 247 | 773 923 | | | | | | 1 006 170 |
| Úbytky | | 0 | 354 370 | | | | | | 354 370 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 902 821 | 5 994 525 | | | | | | 7 897 346 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------|-----------|-----------|--|--|--|---------|---------|-----------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 553 137 | 2 922 750 | 1 649 264 | | | | 127 242 | 1 667 | 5 254 060 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 553 137 | 2 690 503 | 1 511 871 | | | | 383 002 | 106 167 | 5 244 680 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-----------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Postovateľské celky trvalých poraslov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatny DHM | Obstarávané DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 293 754 | 4 609 806 | 8 188 552 | | | | 215 958 | 19 233 | 13 327 303 |
| Prírastky | 266 021 | | 560 351 | | | | 744 706 | 73 569 | 1 644 647 |
| Úbytky | 6 638 | 16 482 | 1 524 666 | | | | 833 422 | 91 135 | 2 472 343 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 553 137 | 4 593 324 | 7 224 237 | | | | 127 242 | 1 667 | 12 499 607 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 437 292 | 5 990 570 | | | | | | 7 427 862 |
| Prírastky | | 249 764 | 1 109 069 | | | | | | 1 358 833 |
| Úbytky | | 16 482 | 1 524 666 | | | | | | 1 541 148 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 670 574 | 5 574 973 | | | | | | 7 245 547 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---------|-----------|-----------|--|--|--|---------|--------|-----------|
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 293 754 | 3 172 514 | 2 197 982 | | | | 215 958 | 19 233 | 5 899 441 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 553 137 | 2 922 750 | 1 649 264 | | | | 127 242 | 1 667 | 5 254 060 |

f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| 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 |
| Prepojené účtovné jednotky | | | | | |
| | | | | | |
| Synergia, a.s., Ulica Svornosti 16 / 12230, Bratislava | 100 | 100 | 280 596 | 24 984 | 3 320 |
| | | | | | |
| Účtovné jednotky s podielovou účasťou | | | | | |
| Pharm mod s.r.o. v likvid. Hornočermánska 4, Nitra | 50 | 50 | 6 640 | 0 | 3 486 |
| | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| Vaša Lekáreň, družstvo Hornočermánska 4, Nitra | 20 | 20 | 5 350 | 5 756 | 660 |
| Voltia a.s., Bajkalská 5/B, Bratislava | 0 | 0 | | | 113 |
| | | | | | |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Poznámky Úč POD

DIČ 2 0 2 0 4 1 1 0 8 5

| | | | | | |
|---------------------------------|---|---|---|---|-------|
| Dlhodobý finančný majetok spolu | x | x | x | x | 7 579 |
|---------------------------------|---|---|---|---|-------|

g,i,j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|---|-------------------------------------|-----------------|-------------------------|--|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Ostatné pôžičky | Dlhové CP a ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 39 833 | 3 486 | 661 | 1204866 | 6 639 | 542 662 | | | 1 798 147 |
| Prírastky | 4 284 | 0 | 112 | 4447101 | 0 | 201 887 | | | 4 553 384 |
| Úbytky | 40 797 | 0 | 0 | 0 | 0 | 431 581 | | | 472 378 |
| Presuny | | | | 224498 | | 224498 | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 3 320 | 3 486 | 773 | 5427469 | 6 639 | 537 466 | | | 5 979 153 |
| Upravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3 401 | 0 | 660 | | 6 639 | | | | 10 700 |
| Prírastky | 0 | | 0 | | 0 | | | | 0 |
| Úbytky | 3 401 | 0 | 660 | | 0 | | | | 4 061 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | | 6 639 | | | | 6 639 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 36 432 | 3 486 | 1 204 866 | | 0 | 542 662 | | | 1 787 447 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 3 320 | 3 486 | 773 | 5 427 469 | 0 | 537 466 | | | 5 972 514 |

Tabuľka č. 2

| | |
|----------|--|
| Dlhodobý | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------|--|

| finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Ostatné pôžičky | Dlhové CP a ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddávky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|---|-------------------------------------|-----------------|-------------------------|--|-----------------|-----------------------------|-----------|
| A | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 73 027 | 3 486 | 661 | 857 672 | 6 639 | 239 921 | | | 1 181 406 |
| Prírastky | | | | 818 445 | | 46 297 | | | 864 742 |
| Úbytky | 33 194 | | | 471 251 | | 173 158 | | | 677 603 |
| Prosuny | | | | | | +429 802 | | | +429 802 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 39 833 | 3 486 | 661 | 1204866 | 6 639 | 542 662 | | | 1 798 147 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | | 0 |
| Prírastky | 3 401 | | 660 | | 6 639 | | | | 10 700 |
| Úbytky | | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 3 401 | 0 | 660 | | 6 639 | | | | 10 700 |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 73 027 | 3 486 | 661 | 857 672 | 6 639 | 239 921 | | | 1 181 406 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 36 432 | 3 486 | 1 | 1204866 | 0 | 542 662 | | | 1 787 447 |

m) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| Zásoby | 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 |
| Materiál | | | | | |

| | | | | | |
|---|---------------|----------|----------|--|---------------|
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | 50 060 | 9572 | 0 | | 59 632 |
| Nehnutelnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | 50 060 | 0 | 0 | | 59 632 |

Informácie o dôvodoch tvorby opravných položiek k zásobám

| Druh zásob | Dôvod tvorby opravnej položky |
|------------|---|
| Tovar | Zásoby tovaru, pri ktorých je predpoklad, že budúce ekonomické úžitky sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve. |

p) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| 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 | 9 100 698 | 1 222 836 | | 812 028 | 9 511 506 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | 624 382 | | | | 624 382 |
| Pohľadávky spolu | 9 725 080 | 1 222 836 | | 812 028 | 10 135 888 |

Doplňujúce informácie k údajom tabuľky

ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam najmä v súlade s ustanoveniami § 18 ods. 7 PÚ, t.j. k pohľadávkam po lehote splatnosti, súdne vymáhaným pohľadávkam a pohľadávkam voči dlžníkom v konkurze, likvidácii a reštrukturalizácii. ÚJ tvorí opravné položky k pohľadávkam po splatnosti na základe vlastnej smernice nasledovne:

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 360 dní po splatnosti vo výške 0 % z menovitej hodnoty.
 Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 720 dní po splatnosti vo výške 20 % z menovitej hodnoty.

Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným do 1 080 dní po splatnosti vo výške 50 % z menovitej hodnoty.
Tvorba OP k pohľadávkam nezaplateným nad 1 080 dní po splatnosti vo výške 100 % z menovitej hodnoty.

q) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Odložená daňová pohľadávka | 517 959 | | 517 959 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 517 959 | | 517 959 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 0 | | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 50 970 877 | 38 026 677 | 88 997 554 |
| Ostatné pohl. v rámci podiel. účasti | 0 | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 9 000 | | 9 000 |
| Iné pohľadávky | 585 033 | 624 382 | 1 209 415 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 51 564 910 | 38 651 359 | 90 215 969 |

r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|-----------------------|--------------------|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | | 17 943 640 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x | 14 958 152 |

s) Prehľad o tituloch účtovania odloženej daňovej pohľadávky (ODP) k 31.12.

| Tituly pre účtovanie ODP | UO | Základ pre výpočet* | Hodnota ODP** |
|--|------|---------------------|---------------|
| Zost.nezapl.závázov,ktoré boli pri vzniku účtované do nákladov | BUO | 250 808 | 52 670 |
| | BPUO | 224 803 | 47 208 |
| Rezervy,ktorých tvorba nebola daň.výdavkom | BUO | 5 450 | 1 144 |
| | BPUO | 5 550 | 1 166 |

| | | | |
|---|------|-----------|---------|
| Opravné položky k pohľadávkam a zásobám vytvorené len v účtovníctve | BUO | 878 634 | 184 513 |
| | BPUO | 871 140 | 182 939 |
| Zostatková cena účtovná je nižšia ako zostatková cena daňová | BUO | 190 365 | 39 977 |
| | BPUO | 188 391 | 39 562 |
| Umorenie daňovej straty 2017 | BUO | 1 141 215 | 239 655 |
| | BPUO | 1 521 619 | 319 540 |
| Spolu | BUO | 2 466 472 | 517 959 |
| | BPUO | 2 811 503 | 590 416 |

* dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou majetku/závazku

** základ x sadzba dane z príjmov

y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 2 761 | 7 065 |
| Softvér, antivírus – predplatné | 2 761 | 7 065 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 212 458 | 137 659 |
| Poistné ,tel. poplatky, predplatné tlač. | 167 749 | 101 079 |
| Softvér – aktual. poplatky | 44 709 | 36 580 |
| Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 17 199 | 17 821 |
| Uroky z pôžičiek a terminovaných vkladov | 17 199 | 17 821 |
| | | |

2. Informácie o pasívach ÚJ

a) Informácie o vlastnom imaní

Bod 2 - Informácie o upísanom a splatenom vlastnom imaní

| | | Stav k 31.12. v EUR |
|--------------------------------|-----------------|---------------------|
| Upísané vlastné imanie celkom | | 90 290 |
| Z toho | základné imanie | 90 290 |
| | * | |
| Splatené vlastné imanie celkom | | 90 290 |
| Z toho | základné imanie | 90 290 |
| | * | |

* uviesť ďalšie položky VI, ak boli upísané (napr. vklad do rezervného fondu pri

vzniku, emisné ážio,...)

Bod 3 - Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 1 577 654 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bezprostredne nasledujúce 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 | 1 577 654 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |
| Spolu | 1 577 654 |

Bod 5 - Informácie o kapitálovej výnosnosti

| | |
|--|-----------|
| Zisk vykázaný za bežný rok v ÚJ v EUR | 1 503 146 |
| Zisk pripadajúci na 1 akciu v EUR * | |
| Podiel zisku na základnom imaní v % ** | 1 664,78 |

* vyplní akciová spoločnosť

** vyplní spoločnosť s ručením obmedzeným

Bod 6 - Informácie o navrhnutom rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 1 503 146 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bezprostredne nasledujúce 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 | 1 503 146 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | |

| | |
|-------|-----------|
| Spolu | 1 503 146 |
|-------|-----------|

b) Informácie o rezervách
Tabuľka č. 1

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--------------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatk u účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 65 685 | 57 560 | 65 685 | | 57 560 |
| Na nevyčerpané dovolenky a poistenia | 60 135 | 52 110 | 60 135 | | 52 110 |
| Na audit a overenie výročnej správy | 5 250 | 5 250 | 5 250 | | 5 250 |
| Na ročné zúčtovanie zdrav. poistenia | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Na vypracovanie daň. priznania | 300 | 200 | 300 | | 200 |
| | | | | | |
| | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Názov položky a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--------------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|--|
| | Stav na začiatk u účtovného obdobia b | Tvorba c | Použitie d | Zrušenie e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 34 502 | 65 685 | 34 502 | | 65 685 |
| Na nevyčerpané dovolenky a poistenia | 28 766 | 60 135 | 28 766 | | 60 135 |
| Na audit a overenie výročnej správy | 5 250 | 5 250 | 5 250 | | 5 250 |
| Na ročné zúčtovanie zdrav. poistenia | 186 | 0 | 186 | | 0 |
| Na vypracovanie daň.priznania | 300 | 300 | 300 | | 300 |
| | | | | | |
| | | | | | |

c) a d) Informácie o záväzkoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 24 032 544 | 20 025 914 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 24 000 000 | 20 000 000 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 49 309 358 | 42 363 422 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 48 499 228 | 41 627 938 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 810 130 | 735 484 |

f) Prehľad o tituloch účtovania odloženého daňového záväzku (ODZ) k 31.12.

| Tituly pre účtovanie ODZ | UO | Základ pre výpočet* | Hodnota ODZ** |
|---|------|---------------------|---------------|
| Rozdiel medzi daňovou a účtovnou zostatkovou cenou DHM | BUO | 0 | 0 |
| | BPUO | 0 | 0 |
| Zost.nezaplat.pohľadávok, ktoré boli pri vzniku účtované do výnosov | BUO | 65 697 | 13 796 |
| | BPUO | 68 982 | 14 486 |
| Spolu | BUO | 65 697 | 13 796 |
| | BPUO | 68 982 | 14 486 |

* dočasný rozdiel medzi účtovnou hodnotou a daňovou základňou majetku/záväzku

** základ x sadzba dane z príjmov

Informácie o odloženej dani, a to k bodu 1. písm. s) o odloženej daňovej pohľadávke a k bodu 2. písm. f) o odloženom daňovom záväzku.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| Odpočítateľné | -2 210 214 | -2 512 168 |
| Zdaniteľné | 65 697 | 68 982 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| Odpočítateľné | -256 258 | -230 353 |
| Zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |

| | | |
|--|---------|---------|
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 21 |
| Odložená daňová pohľadávka | 517 959 | 590 415 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 517 959 | 590 415 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 517 959 | 590 415 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 13 796 | 14 486 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | -090 | -4 357 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 13 796 | 14 486 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Iné | | |

g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 11 428 | 5 484 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 28 745 | 27 597 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 28 745 | 27 597 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 21 425 | 21 653 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 18 748 | 11 428 |

i) Informácie o prijatých pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Rok splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|------|----------------|----------------|--|---|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Dlhodobé pôžičky | EUR | 0 | Do 5 rokov | 24 000 000 | 24 000 000 | 20 000 000 |
| | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | EUR | 0 | Do 1 roka | 1 137 690 | 1 137 690 | 1 863 849 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|-----|---|----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | EUR | 4 | Do 1roka | 270 000 | 270 000 | 420 000 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | EUR | 4 | Do 1roka | 7 866 500 | 7 866 500 | 2 599 500 |
| | | | | | | |

j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 1 252 280 | 1 016 026 |
| Úroky z pôžičiek | 0 | 0 |
| Nevyplatené rabaty | 1 252 280 | 1 016 026 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| | | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 14 461 | 18 060 |
| Príspevok na elektromobil | 9 000 | 12 000 |
| ISMOL | 5 460 | 6 060 |
| Nájomné | 1 | 0 |
| | | |

5 Informácie o dani z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |

| | | |
|---|--|--|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | | |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | | |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | | |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania boz účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia (VH)* pred zdanením, z toho: | 1 921 402 | x | x | 1 804 268 | x | x |
| teoretická daň z VH | x | 403 494 | 21 | x | 378 796 | 21 |
| Daňovo neuznané náklady* | 546 426 | 114 749 | 6,13 | 675 614 | 141 879 | 7,86 |
| Výnosy nepodliehajúce dani* | -431 291 | -90 571 | -4,71 | - | -845 372 | -46,85 |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky | 0 | | 21 | 0 | | 21 |
| Umorenie daňovej straty* | 380 405 | 79 885 | 21 | 0 | | 21 |
| Zmena sadzby dane | 0 | | 21 | 0 | | 21 |
| Iné | | | | | | |
| Spolu základ dane* | 1 656 132 | 347 787 | 21 | -1 521 620 | 0 | 21 |
| Splatná daň z príjmov** | x | 344 908 | 17,95 | x | 0 | 0 |
| Odložená daň z príjmov** | x | 71 767 | 3,74 | x | 220 086 | 12,20 |
| Celková daň z príjmov ** | x | 416 676 | 21,69 | x | -220 086 | -12,20 |

*náväznosť na údaje daňového priznania

**náväznosť na údaje výkazu ziskov a strát, údaje v stĺpci d) vyjadrujú pomer k VH

*** zápočet daňovej licencie z 2017 vo výške 2 880 € /rozdiel medzi vypočítanou daňou zo zákl.dane a splatnou daňou/

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

1. Informácie o nákladoch a výnosoch

a) Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby) | | Typ výrobkov, tovarov, služieb (predaj DM a materiálu) | |
|----------------|--|--|---|--|--|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Slovenská rep. | 313 828 242 | 283 430 836 | 3 746 274 | 3 084 852 | 268 147 | 353 672 |
| Zahr | 1 024 918 | 4 912 | 948 611 | 751 475 | | |
| Spolu | 314 853 160 | 283 435 748 | 4 694 885 | 3 836 327 | 268 147 | 353 672 |

c,d,f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 0 | 0 |
| Aktivácia DHM | 0 | 0 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 370 908 | 446 809 |
| Úroky z omieškania | 50 709 | 112 958 |
| Náhrady poistných udalostí | 116 078 | 67 914 |
| Výnosy z postúpených pohľadávok | 0 | 16 016 |
| Refakturácie | 204 121 | 249 921 |
| Finančné výnosy, z toho: | 174 606 | 1 002 429 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | 7 | 20 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0 | 0 |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> | 174 599 | 1 002 409 |
| úroky | 141 442 | 105 120 |
| Výnos z dlhodobého fin.majetku | 33 157 | 897 289 |

e) Informácie o osobných nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|--|
| Osobné náklady, z toho: | 7 468 402 | 7 001 954 |
| Mzdy | 5 391 593 | 5 069 345 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 1 358 874 | 1 266 694 |
| Zdravotné poistenie | 529 097 | 499 043 |
| Sociálne zabezpečenie | 188 838 | 166 872 |

g,h,i) Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, z hospodárskej činnosti, finančných nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby | | |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 7 426 384 | 8 179 822 |
| Opravy a údržba | 265 030 | 299 084 |
| Telefónne poplatky a Internet | 111 146 | 133 240 |
| Reklama | 1 278 961 | 1 207 191 |
| Poradenstvo | 37 885 | 645 581 |
| SW služby | 152 300 | 157 638 |
| Sprostredkovanie | 1 704 772 | 2 072 315 |
| Nájomné | 1 792 844 | 1 661 932 |
| Elektronické mýto | 38 857 | 40 736 |
| Upratovanie, zneškodnenie odpadu | 20 950 | 20 805 |
| Z účtu Ostatné služby | 2 023 639 | 1 941 300 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 1 440 272 | 371 256 |
| Odpis pohľadávok | 3 921 | 31 824 |
| Manká a škody | 24 754 | 53 020 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 1 222 836 | 40 926 |
| Náklady na refakturáciu | 188 761 | 245 486 |
| | | |
| Finančné náklady, z toho: | 217 894 | 80 382 |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i> | 2 500 | 142 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 35 | 11 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 215 394 | 80 240 |
| úroky | 201 330 | 73 216 |
| Bankové poplatky | 14 064 | 7 024 |

2. Informácie o výške a charaktere jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú

výnimočný rozsah alebo výskyt**3. Informácie o nákladoch voči audítorskej spoločnosti**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | 11 150 | 12 500 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 11 150 | 12 500 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

4. Informácie o čistom obrate

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výroby | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 4 694 885 | 3 836 327 |
| Tržby za tovar | 314 853 160 | 283 435 748 |
| Výnosy zo zákazky | 0 | 0 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | 0 | 0 |
| Čistý obrat celkom | 319 548 045 | 287 272 075 |

Čl.V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****1.**

- a) Opis a hodnota podmieneného majetku
- b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

2. Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

3. Informácie o majetku evidovanom na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | 9 332 361 | 8 603 387 |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | | |
| Iné položky | | |

Čl. VI**Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka**

Informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Čl. VII**1. Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Tabuľka č. 1

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Druh obchodu | | Ľadnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|--------------|--------------------|------------------------------|--|
| | Kód | Popis | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | | c | d |
| Prijatá pôžička od spoločníkov | 08 | Prijatá pôžička | 25 137 690 | 21 863 849 |
| SYNERGIA, a.s. | 09 | Poskytnutá pôžička | 270 000 | 270 000 |
| SYNERGIA, a.s. | 11 | Poskytnuté úroky | 10 800 | 10 475 |
| SYNERGIA, a.s. | 03 | Poskytnutie služby | 1 200 | 1 200 |
| Prington Leasreal,s.r.o. | 11 | Prijaté úroky | 0 | 165 |
| Prington Leasreal,s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 2 400 | 2 400 |
| Prington Leasreal,s.r.o. | 08 | Prijatá pôžička | 300 000 | 150 000 |
| Prington Leasreal,s.r.o. | 11 | Poskytnuté úroky | 8 252 | 460 |
| Gammapharma PLUS s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 4 700 | 3 600 |
| Gammapharma PLUS s.r.o.. | 11 | Prijaté úroky | 2 672 | 69 |

Tabuľka č. 2

| Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky | Druh obchodu | | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|--|--------------|--------------------|------------------------------|--|
| | Kód | Popis | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a | b | | c | d |
| Pharmlek, s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 4 530 | 4 200 |
| ZOLS s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 4 420 | 4 200 |
| Vaša lekáreň, družstvo | 03 | Poskytnutie služby | 800 | 600 |
| PHARMAHOLDING M-A, spol. s r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 3 600 | 3 600 |
| PHARMAHOLDING M-A, spol. s r.o. | 11 | Poskytnuté úroky | 2 796 | 0 |
| Lambda Synergy s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 3 600 | 3 600 |
| Lambda Synergy s.r.o. | 11 | Poskytnuté úroky | 30 760 | 16 449 |
| Alphasynorgy s.r.o. | 11 | Prijaté úroky | 0 | 47 |
| Betasynorgy s.r.o. | 11 | Prijaté úroky | 320 | 199 |
| Iarmóniapharm s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 4 180 | 3 960 |
| Damipharm s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 9 600 | 9 600 |
| Damipharm s.r.o. | 11 | Poskytnuté úroky | 45 734 | 11 382 |
| Kappa Synergy s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 3 500 | 2 400 |
| Kappa Synergy s.r.o. | 11 | Poskytnuté úroky | 25 512 | 15 971 |
| Dami Invest s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 2 040 | 2 040 |
| Dami Invest s.r.o. | 11 | Poskytnuté úroky | 2 893 | 18 445 |
| Zdenpharm, s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 9 600 | 9 600 |
| Cammapharma s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 1 150 | 600 |
| ANEMAPHARM s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 2 430 | 2 880 |
| APOT Invest s.r.o. | 03 | Poskytnutie služby | 3 140 | 2 040 |
| APOT Invest s.r.o. | 11 | Poskytnuté úroky | 73 907 | 0 |
| Pringlon CredIt, a.s. | 11 | Prijaté úroky | 676 | 0 |

ČI. VIII

Ostatné informácie

ČI. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | |
|-----------------------------|-----------------------|-----------|--------|---------|
| | Stav na | Prírastky | Úbytky | Presuny |

| a | začiatku účtovného obdobia b | c | d | e | účtovného obdobia f |
|--|---------------------------------------|-----------|---|-------------|---------------------------|
| Základné imanie | 90 290 | | | | 90 290 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emissné ážlo | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastní | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 168 984 | | | | 168 984 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatútárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 43 091 421 | 1 577 654 | | | 44 669 076 |
| Neuhrazená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 577 654 | 1 503 146 | | - 1 577 654 | 1 503 146 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 401 Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |
| SPOLU | 44 928 349 | 3 080 800 | | - 1 577 654 | 46 431 496 |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|-----------------------------|--|-----------|--------|---------|---------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného | Prírastky | Úbytky | Presuny | |
| | | | | | |

| a | obdobia b | c | d | e | f |
|--|--------------|-----------|------------|------------|------------|
| Základné imanie | 90 290 | | | | 90 290 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emissiú úžio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Zákonný rezervný fond (nodoliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 168 984 | | | | 168 984 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 43 091 421 | | -2 268 359 | 2 268 359 | 43 091 421 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 268 359 | 1 577 654 | | -2 268 359 | 1 577 654 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |
| SPOLU | 45 619 054 | 1 577 654 | -2 268 359 | 0 | 44 928 349 |
| | | | | | |

Čl. X
Prehľad peňažných tokov

Prehľad o peňažných tokoch – nepriama metóda

| Označenie | Obsah položky | Bežné účtovné | Bezprostredne |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
|-----------|---------------|---------------|---------------|

| položky | | obdobie | predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---|-------------|--------------------------------|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 1 921 402 | 1 804 268 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 2 432 066 | -471 853 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 1 009 686 | 1 011 007 |
| A. 1. 2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (1) | 0 | 0 |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | | |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 1 231 748 | -396 136 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (1/-) | 162 782 | -361 266 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 201 330 | 73 216 |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -141 442 | -105 120 |
| A. 1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | 0 | 1 |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 35 | 11 |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | -27 591 | 134 906 |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | -4 482 | -828 472 |
| A. 2. | <i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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.)</i> | 2 957 662 | -4 638 862 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -10 519 799 | -6 696 461 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 16 073 565 | 7 107 264 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -2 596 104 | -5 049 665 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | 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.) | 7 311 130 | -3 306 447 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 141 442 | 23 707 |
| A. 4. | Výdavky na zaplavené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | -45 170 | -28 069 |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 7 407 402 | -3 310 809 |
| A. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -1 156 656 | -873 335 |
| A. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.) | 6 250 747 | -4 184 144 |
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -118 894 | -76 667 |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -1 195 910 | -741 698 |
| 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 (-) | 41 123 | 33 194 |
| B. 4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B. 5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 252 214 | 250 951 |
| B. 6. | Príjmy z predaja 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 (+) | | |
| B. 7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B. 8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| B. 9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | -4 648 988 | -818 658 |
| B. 10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 431 581 | 168 722 |
| B. 11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (1) | | |
| B. 12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 0 | 66 556 |
| B. 13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | 33 157 | 897 300 |
| B. 14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B. 15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B. 16. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (1) | | |
| B. 17. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (1) | | |
| B. 18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.) | -5 205 717 | -220 300 |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | | |
| C. 1. 1. | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C. 1. 2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (1) | | |
| C. 1. 3. | Prijaté peňažné dary (+) | | |
| C. 1. 4. | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | | |
| C. 1. 5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | | |
| C. 1. 6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C. 1. 8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | | |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C. 2. 3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C. 2. 7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C. 2. 8. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C. 2. 9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 0 | -2 268 359 |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | | |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | 0 | -2 268 359 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | 1 045 030 | -6 672 803 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 3 523 640 | 10 196 453 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 4 568 670 | 3 523 650 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | -35 | -10 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 4 568 635 | 3 523 640 |

Poznámky boli zostavené v súlade s ustanoveniami Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 v znení účinnom k 31.12.2018. Informácie uvádzané len k tým bodom opatrenia, pre ktoré má ÚJ náplň. Hodnotové údaje sú uvádzané v celých eurách.

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V rámci informácií o dlhodobom majetku sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V časti informácií o obchodoch ÚJ so spriaznenými osobami sa použijú nasledovné kódy:

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu: |
|-------------------|---------------------|
| 01 | kúpa |
| 02 | predaj |
| 03 | poskytnutie služby |
| 04 | obchodné zastúpenie |
| 05 | licencia |
| 06 | transfer |
| 07 | know-how |
| 08 | úver, pôžička |
| 09 | výpomoc |
| 10 | záruka |
| 11 | iný obchod. |

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný
CP - cenný papier
DFM - dlhodobý finančný majetok
DHM - dlhodobý hmotný majetok
DIČ - daňové identifikačné číslo
DNM - dlhodobý nehmotný majetok
DÚJ - dcérska účtovná jednotka
OP - opravná položka
ÚJ - účtovná jednotka
VI - vlastné imanie
ZI - základné imanie
ÚO - účtovné obdobie
BUO predchádzajúce účtovné obdobie
BPÚO bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

