

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Základné údaje (stav k 31.01.2021)**

Spoločnosť BENU SK 64, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 15.02.2016, do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 110080/B bola zapísaná 22.03.2016.

2. Predmet činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni

3. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti

Por. č.	Titul, Priezvisko, Meno	Funkcia
a	b	c
1.	Mgr. Tomáš Slechan	konateľ spoločnosti
2.	Ing. Róbert Nemčický	konateľ spoločnosti
3.	Mgr. Michal Zelenka	konateľ spoločnosti
4.	Eubica Kocianová	konateľ spoločnosti

4. Štruktúra spoločníkov Spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
BENU Slovensko, a.s.	5 000 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
Spolu	5 000 EUR	100,00%	100,00%	100,00%

5. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 20.07.2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola uložená do registra účtovných závierok.

8. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0,59	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	0
Počet vedúcich zamestnancov	1	0

9. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 01.02.2020 do 31.01.2021.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

K 31. januáru 2021 nemusí Spoločnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku podľa slovenských právnych predpisov v zmysle § 22 ods. 8 zákona č. 431/2002 Z. z., nakoľko spoločnosť PHOENIX Pharma SE, SRN zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov Európskej únie, ktorá je overená audítorom ako aj zverejnená podľa právnych predpisov Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti na adrese: Pfingstweidstrasse 10-12, D-68199 Mannheim, Nemecko.

C. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi. Spoločnosť vedie účtovníctvo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

V Spoločnosti nenastali žiadne zmeny uplatnenia účtovných zásad a účtovných metód oproti predchádzajúcemu roku.

4. Informácia o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť v účtovnom období nezrealizovala žiadne transakcie, ktoré nie sú premietnuté v súvahe Spoločnosti.

5. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov**5.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a prípadné náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Spoločnosť neobstarávala majetok vlastnou činnosťou, bezodplatne ani zámenou. Spoločnosť nevynakladala náklady na výskum a vývoj.

5.1.1. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

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

Por. č.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
a	b	c	d	e
1.	Software	4	25	rovnomé odpisovanie
2.	Oceniteľné práva	4	25	rovnomé odpisovanie
3.	Stavby	doba prenájmu	100/doba prenájmu	rovnomé odpisovanie
4.	Samostatné hnuťelné veci a súbory	4 až 10	10 až 25	rovnomé odpisovanie
5.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	4 až 10	11 až 25	rovnomé odpisovanie

5.1.2. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia

Odpisovať sa začína:

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

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

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

5.1.3. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia

Odpisovať sa začína:

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

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

Pozemky Spoločnosť nevlastní.

5.2. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a prípadné náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.).

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

Iným spôsobom ako kúpou spoločnosť zásoby neobstaráva.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5.3. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a diskontného faktora.

Spoločnosť pri výpočte použila diskontný faktor v hodnote 4,16%.

5.4. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

5.5. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

5.6. Rezervy

Rezervy Spoločnosť oceňuje v očakávanej výške záväzku.

5.7. Závazky

Závazky pri ich vzniku Spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou.

5.8. Zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovnom jubileu. Spoločnosť tvorila rezervy na odchodné a jubilejné odmeny.

5.9. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov Spoločnosť účtuje a vykazuje v sume, ktorá je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu, prevodu podielu z komanditnej spoločnosti, umorenia straty, príp. daňovú licenciu.

5.10. Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

5.11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

5.12. Lízing/Operatívny prenájom

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

5.13. Výnosy

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

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

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

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

5.14. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

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

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

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

5.15. Opravy chýb minulých účtovných období

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

D. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Dlhodobý hmotný majetok

1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťné veci a súbory hnuťných 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		0	0			0			0
Prírastky		160 866	76 358			924			238 148
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		160 866	76 358			924			238 148
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0			0
Prírastky		2 681	2 276			69			5 026
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2 681	2 276			69			5 026
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		158 185	74 082			855			233 122

Spoločnosť za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie nevlastnila žiadny dlhodobý hmotný majetok.

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

- na ktorý je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ÁNO NIE
- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky ÁNO NIE

3. Zásoby

3.1. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby

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

4. Pohľadávky

4.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Všeobecné opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku	0				0
Špecifické opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku	0				0
Špecifické opravné položky k zábezpekám	0	-4 458			-4 458
Všeobecné opravné položky k ostatným pohľadávkam	0				0
Špecifické opravné položky k ostatným pohľadávkam	0				0
Opravné položky k pohľadávkam spolu	0	-4 458	0	0	-4 458

4.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	20 542		20 542
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	20 542	0	20 542
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	8 219		8 219
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	1 328		1 328
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	2 109		2 109
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	16 426		16 426
Iné pohľadávky	0		0
Krátkodobé pohľadávky spolu	28 082	0	28 082

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 871		3 871
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	0		0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 871	0	3 871

4.3. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	20 542	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	20 542	0
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	28 082	3 871
Krátkodobé pohľadávky spolu	28 082	3 871

Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky

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

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	3 818	0
Bežné účty v bankách	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 818	0

6. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájomné		
Licencia NobelKomplet		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 008	0
Nájomné a služby k nájmu	15 008	0
Licencia NobelKomplet		
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	328	0
Bonusy	328	

7. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku a zásob

Por.č.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
a	b	c
1.	Stavebné úpravy	152 000
2.	Prevádzkové zariadenia	100 000
3.	Zásoby	180 000
	Súčet	432 000

E. INFORMÁCIE O PASÍVACH

1. Informácie o vlastnom imaní

1.1. Základné imanie

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu jediným spoločníkom BENU Slovensko, a.s.

1.2. Rozdelenie zisku, vysporiadanie straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti bola strata spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce obdobie vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b
Účtovná strata	-1 688
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	1 688
Iné	0
	0
Spolu	1 688

1.3. Podiel na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
5 000	53 239	3 591	11	1

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	6	0	0	6
Rezerva na odchodné	0	6	0		6
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	501	0	0	501
Rezerva na odmeny	0	0	0		0
Rezerva na odchodné	0	0	0		0
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	0	276	0		276
Rezerva na služby	0	225	0		225
Rezerva na mzdy	0				0
Rezerva na vernostný program	0				0

Spoločnosť počas bezprostredne predchádzajúceho obdobia netvorila žiadne dlhodobé ani krátkodobé rezervy.

3. Závazky

3.1. Závazky podľa lehoty splatnosti všeobecne okrem bankových úverov

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dlhodobé záväzky spolu	14	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14	0
Krátkodobé záväzky spolu	311 725	280
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	311 725	280
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

3.2. Dlhodobé záväzky

Bežné účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	do 1 roku	1-5 rokov	nad 5 rokov
a	b	c	d	e	f	g
Záväzky z obchodného styku	0	0				
z toho: koncernové	0	0				
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0				
Záväzky zo sociálneho fondu	14	14				
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0				
Odložený daňový záväzok	0	0				
Dlhodobé záväzky spolu	14	14	0	0	0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	do 1 roku	1-5 rokov	nad 5 rokov
a	b	c	d	e	f	g
Záväzky z obchodného styku	0	0				
z toho: koncernové	0	0				
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0				
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0				
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0				
Odložený daňový záväzok	0	0				
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0	0

3.3. Krátkodobé záväzky

Bežné účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	90-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
a	b	c	d	e	f	g
Záväzky z obchodného styku	102 081	102 081				
z toho: koncernové	87 461	87 461				
Krátkodobé prijaté preddavky	0	0				
Nevyfakturované dodávky	3 565	3 565				
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	187 883	187 883				
Záväzky voči zamestnancom	5 266	5 266				
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	3 577	3 577				
Daňové záväzky a dotácie	9 353	9 353				
Ostatné krátkodobé záväzky	0	0				
Krátkodobé záväzky spolu	311 725	311 725	0	0	0	0

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	90-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
a	b	c	d	e	f	g
Záväzky z obchodného styku	235	235	235			
z toho: koncernové	235	235	235			
Krátkodobé prijaté preddavky	0	0	0			
Nevyfakturované dodávky	0	0	0			
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0			
Záväzky voči zamestnancom	0	0	0			
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	0	0	0			
Daňové záväzky a dotácie	45	45	45			
Ostatné krátkodobé záväzky	0	0	0			
Krátkodobé záväzky spolu	280	280	0			

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	60	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	60	0
Čerpanie sociálneho fondu	46	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	14	0

Sociálny fond Spoločnosť tvorí podľa zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond Spoločnosť čerpá na príspevok na stravovanie a sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci spoločnosť nevykazuje.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

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

Oblasť odbytu	Tržby za služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko	6	0	56 783	0
z toho: koncernové	0	0	0	0
Zahraníčie				
z toho: koncernové				

2. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6	0
Tržby za tovar	56 783	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	56 789	0

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Tržby z predaja DNM a DHM	0	0
z toho: koncernové	0	0
Pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Ostatné výnosy	0	0
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

G. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok

Významné položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	celkom	z toho koncern	celkom	z toho koncern
a	b	c	d	e
Spotreba - kancelársky materiál, literatúra	648		2	
Spotreba - čistiace a hygienické potreby	168		0	
Spotreba - laboratórny materiál	394		0	
Spotreba - marketingový a reklamný materiál	0		0	
Spotreba - drobný majetok	1 666		0	
Spotreba - IT materiál	266		0	
Spotreba - PHM, materiál pre autá	0		0	
Spotreba - ostatný materiál	419		0	
Spotreba - elektrická energia	258		0	
Spotreba - plyn, teplo, chlad	0		0	
Spotreba - voda	0		0	
Spolu	3 820		2	

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

Prehľad o nákladoch na prijaté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na prijaté služby, z toho:	18 195	1449
Opravy a udržiavanie	0	0
Cestovné	0	0
Poštovné, prepravné	0	0
Náklady na reprezentáciu	0	0
Nájomné	10 626	0
Management fee	2 054	1008
PO a BOZP	40	0
Upratovanie, zvoz a likvidácia odpadu, stočné, kontroly prostredia, ...	185	0
Telefón, internet	50	0
Údržba HW, SW, ostatné IT služby	1 970	0
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	96	315
Inzercia, reklama, marketing	2 515	0
Školenia, personálne agentúry, pridelenia, ...	301	0
Licence fee	74	0
Náklady na audit	0	0
Zvoz hotovostí, ochrana objektov	180	0
Ostatné služby	106	126
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	29 519	33
Mzdové náklady	13 298	0
Sociálne, zdravotné poistenie	4 673	0
Odstupné, odchodné	0	0
Ostatné sociálne náklady	524	0
Dane a poplatky	1 536	33
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
Predaný materiál	0	0
Dary	0	0
Pokuty a penále	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Manká, škody, expirácie, inventúrne rozdiely, ...	0	0
Odpisy DNM	0	0
Odpisy DHM	5 026	0
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	4 458	0
Poistenie	0	0
Marketingové a podporné aktivity	0	0
Ostatné	0	0
Finančné náklady, z toho:	763	159
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Nákladové úroky	0	0
Ostatné finančné náklady	763	159

3. Náklady na predaný tovar

Významné položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	celkom	z toho koncern	celkom	z toho koncern
a	b	c	d	e
Predaný tovar	38 609	71 607	0	0
Spolu	38 609	71 607	0	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-34 113	x	x	-1 643	x	x
teoretická daň	x	-5 117	15%	x	-345	21%
Daňovo neuznané náklady	42 586	6 388	-19%	1 859	390	-24%
Výnosy nepodliehajúce dani	-216	-32	0%			0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			0%			0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%			0%
Zmena sadzby dane			0%			0%
Iné			0%			0%
Spolu		1 239	-4%		45	-3%
Splatná daň z príjmov	x	1 239	-4%	x	45	-3%
Odložená daň z príjmov	x		0%	x		0%
Celková daň z príjmov	x	1 239	-4%	x	45	-3%

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

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

ÁNO NIE

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

ÁNO NIE

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

ÁNO NIE

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

Druh	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	61	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné pohľadávky - cashpooling	0	3 871
Spolu aktíva	61	3 871
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	87 457	235
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné záväzky - cashpooling	187 884	0
Spolu pasíva	275 341	235

2. Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami a inými spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Predaj tovaru		0	0
Nákup tovaru		9 231	0
Management fee		2 054	1 008
Licence fee		22	0
Predaj - ostatné služby		0	0
Nákup - ostatné služby		100	268
Dočasné pridelenie		301	0

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

Po dátume, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bežného a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	5 000	85 000			90 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0			0	0
Ostatné fondy	0				
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-4 721	0	0	-1 688	-6 409
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 688	0	-35 352	1 688	-35 352
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy		5 000			5 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Ostatné fondy					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 303			-1 418	-4 721
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 418	-1 688		-1 418	-1 688
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0

M. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.