

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

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

Čl. I (1) (6) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

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

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

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

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

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	97	97
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	96	98
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

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

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka v zmysle § 17 ods. 6 Zákona č. 431/2002 o účtovníctve za obdobie od 01.01.2020 do 31.12.2020.

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 26.01.2021

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

☒ riadna
 ☐ mimoriadna
 ☐ priebežná

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Spoločnosť v priebehu roku 2020 nemenila účtovné zásady, postupy ani metódy.

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

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

☒ Áno
 ☐ Nie

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

☒ spôsobom A účtovania zásob

☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 5 7 8 9 8 4 1

DIČ 2 0 2 0 2 4 5 3 2 6

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

☐ iným spôsobom:

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

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

Záväzky aj rezervy spoločnosť oceňuje pri ich vzniku menovitou hodnotou. Záväzky v cudzej mene spoločnosť precenila k 31.12.2020 kurzom ECB.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

☒ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

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

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

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	551 220	3 973 462	750 691						5 275 373
Prírastky			116 021				116 611		232 632
Úbytky			95 849				116 021		211 870
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	551 220	3 973 462	770 863				590		5 296 135
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 359 151	440 144						1 799 295
Prírastky		194 485	117 442						311 927
Úbytky			95 849						95 849
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 553 636	461 737						2 015 373
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	551 220	2 614 311	310 547						3 476 078
Stav na konci účtovného obdobia	551 220	2 419 826	309 126				590		3 280 762

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Riadok súvahy:	12	13	14	15	16	17	18	19	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	551 220	3 921 578	731 727				47 198		5 251 723
Prírastky		51 884	183 942				188 629		424 455
Úbytky			164 978				235 827		400 805
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	551 220	3 973 462	750 691						5 275 373
Oprávkys									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 166 612	525 124						1 691 736
Prírastky		192 539	79 999						272 538
Úbytky			164 979						164 979
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 359 151	440 144						1 799 295
Opravné položkys									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota (NETTO)									
Stav na začiatku účtovného obdobia	551 220	2 754 966	206 603				47 198		3 559 987
Stav na konci účtovného obdobia	551 220	2 614 311	310 547						3 476 078

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

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

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

Dôvod/Majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Automobily	200 971	205 626

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

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

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

Dlhodobý majetok	Hodnota BO	Hodnota PO
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 183 303	2 322 699

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

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Hodnota kapitálového fondu tvoreného z príspevkov (§ 123 ods. 2 a § 217a OZ)	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
PharmInfo spol. s r.o.	11,00	9,00	686 404	21 908	652 809	11 405
DFM spolu	x	x	x	x	x	11 405

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

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

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

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

Bežné účtovné obdobie

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

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

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

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

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

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

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

Zásoby	Hodnota BO	Hodnota PO
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo (tovar)	3 356 913	2 034 481

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

Pohľadávky spoločnosť oceňuje pri ich vzniku menovitou hodnotou. Pohľadávky v cudzej mene spoločnosť preцениla k 31.12.2020 kurzom ECB.

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

Názov položky	Riadok súvahy	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	45			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	44			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	47			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	49			
Iné pohľadávky	46, 48, 50, 51, 52			
Dlhodobé pohľadávky spolu				
Krátkodobé pohľadávky				
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	57	1 956 686	74 902	2 031 588
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55			
Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ	56			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	59			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	61			
Sociálne poistenie	62			
Daňové pohľadávky a dotácie	63			
Iné pohľadávky	58, 60, 64, 65			
Krátkodobé pohľadávky spolu		1 956 686	74 902	2 031 588

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

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

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

Pohľadávka	Forma zabezpečenia	Hodnota
všetky pohľadávky z obchodného styku	záložné právo	2 031 588

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Pokladnica, ceniny	37 990	8 556
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	142 386	36 918
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	180 376	45 474

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

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

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

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

Opis položky časového rozlišení	Účty účtovej osnovy	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	(381A, 382A)	9 302	7 494
náklady budúcich období krátkodobé		9 302	7 494
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	(385A)	9 058	206 163
prijmy budúcich období krátkodobé		9 058	206 163

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív

Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

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

Čl. III (2) a) 1.,3.,6. Údaje o vlastnom imaní

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Základné imanie celkom	99 582	99 582
Počet akcií (a.s.)	300	300
Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.)	332	332
Hodnota splateného základného imania	99 582	99 582
Vlastné imanie	4 640 453	2 519 819

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Čl. III (2) a) 4.,7. Rozdelenie účtovného zisku z predchádzajúceho účtovného obdobia

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Návrh rozdelenia účtovného zisku
Účtovný zisk	323 618	2 120 634
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období		
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	323 618	2 120 634
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		
Iné		
Spolu	323 618	2 120 634

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
rezerva na nevyčerpané dovolenky	95 176	131 094	95 176		131 094
rezervy nedaňové	14 300	4 000	4 000		14 300

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

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

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
rezerva na nevyčerpané dovolenky	67 692	95 175	67 691		95 176
rezervy nedaňové	4 300	14 000	4 000		14 300

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

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

Text	Hodnota BO	Hodnota PO
Záväzky do lehoty splatnosti	3 639 599	2 468 087
Záväzky po lehote splatnosti	1 441	4 981

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

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

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov BO	Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov PO
110 - Ostatné dlhodobé záväzky	147 130		147 130		
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	33 477		33 477		
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	1 735 585	1 735 585			
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	1 030 000	1 030 000			
131 - Záväzky voči zamestnancom	118 231	118 231			
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	90 603	90 603			
133 - Daňové záväzky a dotácie	485 723	485 723			
135 - Iné záväzky	291	291			
Spolu:	3 641 040	3 460 433	180 607		

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

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

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

Druh formy zabezpečenia záväzku	Záložným právom	Inou formou zabezpečenia
Úver na automobily		147 130

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Začiatočný stav sociálneho fondu	32 845	34 626
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 300	8 383
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 300	8 383
Čerpanie sociálneho fondu	8 668	10 164
Konečný zostatok sociálneho fondu	33 477	32 845

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Úrok na investičný úver = 2,95% p.a.+3M Euribor
Úrok na prevádzkový úver = 2,45% p.a.+1M Euribor

Čl. III (2) i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene BO	Suma istiny v eurách BO	Suma istiny v príslušnej mene PO
Dlhodobé bankové úvery						
investičný úver	EUR	2,95	31.12.2021	250 000		500 000
Krátkodobé bankové úvery						
prevádzkový úver	EUR	2,45	31.12.2021	127 298		1 113 327

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Účty účtovej osnovy	Hodnota BO	Hodnota PO
Výdavky budúcich období krátkodobé	383	77 250	51 500

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

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

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

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

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) PO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) BO	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) PO
Slovenská republika	367 639	124 729	15 036 680	9 937 485		
krajiny EÚ	26 170	64 664	3 168 736	1 626 856		
mimo EÚ	541 499	417 037				
Spolu	935 308	606 430	18 205 416	11 564 341		

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

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

Názov položky	Hodnota BO	Hodnota PO
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Ostatné prev.výnosy - poisťovne	7 647	5 912
Ostatné prev.výnosy - náhrady škody	96	2 091
Ostatné prev.výnosy - prebytok z inventúry		12 521
Ostatné prev.výnosy - nedaňové		12 850
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:	84 374	17 685
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18 226	6 175

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

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

Osobný náklad	Riadok výkazu ziskov a strát	Hodnota BO	Hodnota PO
Celková suma osobných nákladov, z toho	15	3 520 767	2 529 950
- mzdy	16	2 775 977	1 876 192
- ostatné náklady na závislu činnosť	17		
- sociálne a zdravotné poistenie	18	673 678	583 298
- sociálne zabezpečenie	19	71 112	70 460

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Opravy a udržiavanie	57 152	92 171
Cestovné	20 937	32 135
Reprezentačné	9 139	12 944
Ostatné služby	1 007 586	1 046 429

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Dary		1 300
Pokuty a penále	2 120	1 964
Odpis pohľadávky		4 159
Ostatné prevádzkové náklady	49 723	58 511
Manká a škody		11 928

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

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

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu, z toho:	57 730	35 175
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11 959	198
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
úroky	57 389	72 964
bankové poplatky	22 546	24 332

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

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

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

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

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

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

Názov položky	Riadok z výkazu ziskov a strát	Hlavná geografická oblasť odbytu	Hodnota BO	Hodnota PO
Čistý obrat celkom, z toho:	01	10 062 214	15 404 319	12 170 771
- Výrobky	04			
- Tovar	03	9 937 485	15 036 680	11 564 341
- Služby	05	124 729	367 639	606 430
- Iné činnosti účtovnej jednotky				

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami, štatutárnymi, dozornými a inými orgánmi

Čl. VII (1) Informácie o transakciách so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Charakteristika transakcie	Hodnota BO	Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky	Zabezpečenie zostatku	Opravná položka k pochybným pohľadávkam	Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov
ostatné spriaznené osoby	predaj služieb	10 579	10 579			
ostatné spriaznené osoby	nákup služieb	49 944	49 944			
ostatné spriaznené osoby	predaj zásob	3 046 920	3 046 920			
ostatné spriaznené osoby	nákup zásob	379	379			
ostatné spriaznené osoby	výnosy z finančného majetku	6 459	6 459			
ostatné spriaznené osoby	úroky z prijatej pôžičky	25 750				
ostatné spriaznené osoby	prijatá pôžička	1 030 000				

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

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

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

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	99 582				99 582
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	46 969				46 969
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	19 916				19 916
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	2 029 734	323 618			2 353 352
Neuhrađená strata minulých rokov	(/-429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	323 618	2 120 634		-323 618	2 120 634
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

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

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

Predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Účet účtovej osnovy	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+/-)	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	(411)	99 582				99 582
Zmena základného imania	+/-419					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	(/-/353)					
Emisné ážio	(412)					
Ostatné kapitálové fondy	(413)	46 969				46 969
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	(421A, 422, 417A, 418)	19 916				19 916
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(+/-414)					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	(+/-415)					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	(+/-416)					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	(417A, 421A)					
Štatutárne fondy	(423, 42X)					
Ostatné fondy	(427, 42X)					
Nerozdelený zisk minulých rokov	(428)	1 598 770			430 964	2 029 734
Neuhrazená strata minulých rokov	(/-/429)					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	r.100	430 964	323 618		-430 964	323 618
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	(+/-491)					

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt.