

| Popis                                   | Hodnota                    |
|-----------------------------------------|----------------------------|
| Dátum zostavenia ÚZ                     | 19.01.2022                 |
| Obdobie od                              | 01.01.2021                 |
| Obdobie do                              | 31.12.2021                 |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | 01.01.2020                 |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie do | 31.12.2020                 |
| IČO                                     | 35803509                   |
| DIČ                                     | 2021551147                 |
| Kód SK NACE                             | 47.73.0                    |
| Názov1                                  | BIO G medipharma, s. r. o. |
| Názov2                                  |                            |
| Ulica                                   | Moldavská cesta            |
| Číslo                                   | 8/A                        |
| PSČ                                     | 4011                       |
| Názov obce                              | Košice                     |
| Číslo telefónu                          | 055/2813212                |
| Číslo faxu                              |                            |
| E-mail                                  | milcakova.martina@drmax.sk |

## **A. Informácie o účtovnej jednotke**

### **1. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:**

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie obchodu a služieb v oblasti obchodu
- poskytovanie lekárskej starostlivosti vo verejnej lekárni.

### **2. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov pre podnikateľov.

### **3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím spoločníkov spoločnosti dňa 31.05.2021.

## **C. Informácie o konsolidovanom celku**

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti MIRAKL, a.s., so sídlom Einsteinova 23, Digital Park II/D, Bratislava ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Materská spoločnosť MIRAKL, a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti PHARMAX HOLDINGS LIMITED, so sídlom 3082 Limassol, Agias Fylaxeos Polygnostou 212, C I CENTER BUILDING, Cyprus a táto spoločnosť má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Účtovná závierka spoločnosti je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Pharmax Holdings Limited, so sídlom 3082 Limassol, Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C&I CENTER BUILDING, Cyprus (registračné číslo: HE 295375), ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva.

Bývalý spoločník RAKLIM, a. s. zlúčil k 1.1.2021 do spoločnosti MIRAKL, a. s., a následne bol k 15.2.2021 vymazaný z OR

## **D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

### **a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t.j. v eurách.

Účtovníctvo sa vedie 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.

### **b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

### **c) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s ich obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

#### **d) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

#### **e) Peňažné prostriedky**

Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou

#### **f) 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.

#### **g) Rezervy**

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

#### **h) Záväzky**

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

#### **i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

#### **l) Výnosy**

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. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

### **E. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

**1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov**

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 2,50                  | 5,00                                         |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 5,00                  | 5,00                                         |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1,00                  | 1,00                                         |

## 2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 0        | 2 512       | 0               | 0                           | 2 512 |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 2 512       | 0               | 0                           | 2 512 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 0        | 2 512       |                 |                             | 2 512 |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0     |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 2 512       |                 |                             | 2 512 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 2 512       | 0               | 0                           | 2 512 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 2 512       | 0               | 0                           | 2 512 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 2 512       |                 |                             | 2 512 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0     |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 2 512       |                 |                             | 2 512 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |

## Tabuľka č. 1

[illegible]

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|--------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých porastov | Základné stádo<br>a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0      | 54 005                                                        | 0                                           | 0                                  | 7 821       | 0                  | 0                                 | 61 826 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0      | 1 950                                                         | 0                                           | 0                                  | 0           | 1 950              | 0                                 | 3 900  |
| Úbytky                             | 0                                            | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                  | 0           | 1 950              | 0                                 | 1 950  |
| Presuny                            |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 55 955                                                        | 0                                           | 0                                  | 7 821       | 0                  | 0                                 | 63 776 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 0      | 36 529                                                        | 0                                           | 0                                  | 7 616       |                    |                                   | 44 145 |
| Prírastky                          |                                              | 0      | 6 769                                                         | 0                                           | 0                                  | 176         |                    |                                   | 6 944  |
| Úbytky                             |                                              | 0      | 0                                                             | 0                                           | 0                                  | 0           |                    |                                   | 0      |
| Presuny                            |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 0      | 43 298                                                        | 0                                           | 0                                  | 7 792       |                    |                                   | 51 089 |
| Opravné položky                    |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             | 0                  |                                   | 0      |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             | 0                  |                                   | 0      |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             | 0                  |                                   | 0      |
| Presuny                            |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             | 0                  | 0                                 | 0      |
| Zostatková hodnota                 |                                              |        |                                                               |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0      | 17 476                                                        | 0                                           | 0                                  | 205         | 0                  | 0                                 | 17 681 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0      | 12 658                                                        | 0                                           | 0                                  | 29          | 0                  | 0                                 | 12 687 |

**11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 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 |
| Materiál                                        | 0                                     |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0                                     |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Výrobky                                         | 0                                     |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Zvieratá                                        | 0                                     |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Tovar                                           | 11 431                                | 62 736        | 60 255                                        |                                                        | 13 912                             |
| Nehnuteľnosť na predaj                          |                                       |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>11 431</b>                         | <b>62 736</b> | <b>60 255</b>                                 | <b>0</b>                                               | <b>13 912</b>                      |

**14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                                     | 0             | 0                                             |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                     |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                     |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                     |               |                                               |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 739                                   | 10 572        | 10 578                                        |                                                        | 744                                |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>739</b>                            | <b>10 572</b> | <b>10 578</b>                                 | <b>0</b>                                               | <b>744</b>                         |

**15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 3 331               |                      | 3 331            |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 4 644               |                      | 4 644            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>7 975</b>        | <b>0</b>             | <b>7 975</b>     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 73 090              |                      | 73 090           |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 79 533              |                      | 79 533           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 3 244               |                      | 3 244            |
| Iné pohľadávky                                                           | 744                 |                      | 744              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>156 611</b>      | <b>0</b>             | <b>156 611</b>   |

**17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 2 011                 | 5 347                                           |
| Bežné bankové účty       | 0                     | 0                                               |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0                                               |
| Peniaze na ceste         | 0                     | 0                                               |
| <b>Spolu</b>             | <b>2 011</b>          | <b>5 347</b>                                    |

**22. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>23293,75</b>                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| 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    | 23 293,75                                    |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>23 293,75</b>                             |

Tabuľka č. 2

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

**23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                                    |                                    |        |          |          | 0                               |
|                                    |                                    |        |          |          | 0                               |
|                                    |                                    |        |          |          | 0                               |
|                                    |                                    |        |          |          | 0                               |
|                                    |                                    |        |          |          | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 6 549                              | 39 913 | 37 773   | 0        | 8 690                           |
| na dovolenku                       | 2 655                              | 1 230  | 2 752    |          | 1 133                           |
| ostatné                            | 0                                  | 0      | 0        |          | 0                               |
| na nevyfaktúrované služby          | 50                                 | 500    | 50       |          | 500                             |
| na odmeny                          | 0                                  | 0      | 0        |          | 0                               |
| na vernostný systém                | 2 222                              | 441    | 0        |          | 2 663                           |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 6 172                                        | 71 870 | 71 492   | 0        | 6 549                           |
| na dovolenku                | 3 736                                        | 863    | 1 944    |          | 2 655                           |
| ostatné                     | 0                                            | 0      | 0        |          | 0                               |
| na nevyfaktúrované služby   | 49                                           | 50     | 49       |          | 50                              |
| na odmeny                   | 0                                            | 0      | 0        |          | 0                               |
| na vernostný systém         | 1 914                                        | 308    | 0        |          | 2 222                           |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |

**24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závázky po lehote splatnosti                                    |                       |                                              |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 201 019               | 321 801                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>201 019</b>        | <b>321 801</b>                               |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 687                   | 415                                          |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>687</b>            | <b>415</b>                                   |

**25. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 21%                   | 21%                                          |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>4 644</b>          | <b>3 352</b>                                 |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |

**26. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>415</b>            | <b>577</b>                                   |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 447                   | 382                                          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>447</b>            | <b>382</b>                                   |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>176</b>            | <b>544</b>                                   |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>687</b>            | <b>415</b>                                   |

**33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0                     | 0                                            |
| Tržby z predaja služieb                 | 278                   | 732                                          |
| Tržby za tovar                          | 1 211 232             | 1 371 577                                    |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | 1 211 510             | 1 372 309                                    |

**36. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |        |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |       |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|--------|---------|----------------------------------------------|-------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň    | Daň v % | Základ dane                                  | Daň   | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 13 042                | x      | x       | 29 153                                       | x     | x       |
| teoretická daň                               | x                     |        |         | x                                            |       |         |
| Daňovo neuznané náklady                      |                       |        |         |                                              |       |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   |                       |        |         |                                              |       |         |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |        |         |                                              |       |         |
| Spolu                                        |                       |        |         |                                              |       |         |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 4 658  |         | x                                            | 6 479 |         |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | -1 292 |         | x                                            | -619  |         |
| Celková daň z príjmov                        | x                     |        |         | x                                            |       |         |

## 37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

| Položka vlastného imania                                          | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                   | 6 639                              | 0         | 0      |         | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                           | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Emisné ážio                                                       | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 10 716                             | 0         | 0      |         | 10 716                          |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                             | 1 646                              | 0         | 0      |         | 1 646                           |
| Nedeliteľný fond                                                  | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 59 677                             | 23 294    | 0      |         | 82 971                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 23 294                             |           |        |         | 9 676                           |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                    | 6 639                                        | 0         | 0      |         | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                            | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Emisné ážio                                                        | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 10 716                                       | 0         | 0      |         | 10 716                          |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 1 646                                        | 0         | 0      |         | 1 646                           |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 39 006                                       | 20 671    | 0      |         | 59 677                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 20 671                                       |           |        |         | 23 294                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |

