

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Základné údaje (stav k 31.1.2022)**

Spoločnosť BENU SK 11, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 24.10.2013, do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 125502/B bola zapísaná 13.11.2013.

**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.	16 900 EUR	100,00%	100,00%	100,00%
<b>Spolu</b>	<b>16 900 EUR</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

**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 10.8.2021.

**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	5,98	7,4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	9
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

**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 01.02.2021 do 31.1.2022.

**B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

K 31. januáru 2022 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 hnutelné 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 obstarávací 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 obstarávací 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. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a prípadné náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.).

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

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 obstarávací 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 vyказuje 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 vlastník, 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		116 388	44 965			229			161 581
Prírastky			399						399
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		116 388	45 364			229			161 980
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		116 388	33 975			86			150 449
Prírastky			4 533			115			4 648
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		116 388	38 508			200			155 097
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 990			143			11 132
Stav na konci účtovného obdobia			6 855			29			6 883

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Bezprostredne predchádzajúce 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		116 388	41 849						158 237
Prírastky			8 061			229			8 290
Úbytky			4 946						4 946
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		116 388	44 965			229			161 581
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		116 131	34 072						150 203
Prírastky		257	4 819			86			5 162
Úbytky			4 916						4 916
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		116 388	33 975			86			150 449
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		257	7 777						8 034
Stav na konci účtovného obdobia			10 990			143			11 132

**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. Opravné položky k zásobám**

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál					0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky					0
Zvieratá					0
Tovar	1 187	3	0		1 190
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddávky na zásoby					0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>1 187</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 190</b>

**3.2. 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. 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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
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	2 615		2 615
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 615</b>	<b>0</b>	<b>2 615</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	55 429		55 429
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	3 678		3 678
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	190 783		190 783
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 701		1 701
Iné pohľadávky	467		467
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>252 058</b>	<b>0</b>	<b>252 058</b>

Veková štruktúra pohľadávok za minulé 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
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Iné pohľadávky	13 800		13 800
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>13 800</b>	<b>0</b>	<b>13 800</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	54 537		54 537
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	2 074		2 074
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	160 373		160 373
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 955		1 955
Iné pohľadávky			0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>218 939</b>	<b>0</b>	<b>218 939</b>

#### 4.2. 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	2 615	13 800
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 615</b>	<b>13 800</b>
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	252 058	218 939
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>252 058</b>	<b>218 939</b>

#### 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	4 466	4 135
Bežné účty v bankách	0	
Peniaze na ceste	0	
<b>Spolu</b>	<b>4 466</b>	<b>4 135</b>

## 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
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nájomné		
Licencia NobelKomplet		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nájomné a služby k nájmu		
Licencia NobelKomplet		
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>4 552</b>	<b>4 224</b>
Bonusy	4 552	4 224

## 7. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku a zásob

Por.č.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
a	b	c
1.	Stavebné úpravy	131 300
2.	Prevádzkové zariadenia	39 531
3.	Zásoby	198 030
	<b>Súčet</b>	<b>368 860</b>

## 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
<b>Účtovná strata</b>	<b>-5 424</b>
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	5 424
Iné	0
	0
<b>Spolu</b>	<b>5 424</b>

**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
16 900	215 526	198 390	13	12

**2. Rezervy**

Prehľad o tvorbe rezerv za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>893</b>	<b>182</b>	<b>134</b>	<b>0</b>	<b>941</b>
Rezerva na odchodné	893	183	134		942
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>4 156</b>	<b>3 949</b>	<b>4 047</b>	<b>0</b>	<b>4 058</b>
Rezerva na odmeny	0	0	0		0
Rezerva na odchodné	0	0	0		0
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	3 907	3 824	3 907		3 824
Rezerva na služby	249	125	140		234
Rezerva na mzdy	0				0
Rezerva na vernostný program	0				0

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>594</b>	<b>303</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>893</b>
Rezerva na odchodné	594	303	4		893
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 027</b>	<b>11 752</b>	<b>9 623</b>	<b>0</b>	<b>4 156</b>
Rezerva na odmeny					0
Rezerva na odchodné					0
Nevýčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	1 637	9 298	7 028		3 907
Rezerva na služby	317	2 454	2 522		249
Rezerva na mzdy	73		73		0
Rezerva na vernostný program					0

### 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
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1 482</b>	<b>1 304</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1 482	1 304
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>253 992</b>	<b>234 854</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	253 560	234 854
Záväzky po lehote splatnosti	432	

#### 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				
Záväzky zo sociálneho fondu	1 482	1 482				1 482
Ostatné dlhodobé záväzky		0				
Odložený daňový záväzok	0	0				
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1 482</b>	<b>1 482</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 482</b>

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				
z toho: koncernové		0				
Dlhodobé prijaté preddavky		0				
Záväzky zo sociálneho fondu	1 304	1 304				1 304
Ostatné dlhodobé záväzky		0				
Odložený daňový záväzok		0				
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>1 304</b>	<b>1 304</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 304</b>

### 3.3. Krátkodobé závazky

Bežné účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Závazky 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
Závazky z obchodného styku	236 588	236 156	432			
z toho: koncernové	210 080	210 080				
Krátkodobé prijaté preddavky	0	0				
Nevyfakturované dodávky	234	234				
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0				
Závazky voči zamestnancom	9 506	9 506				
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	5 571	5 571				
Daňové záväzky a dotácie	2 053	2 053				
Ostatné krátkodobé záväzky	40	40				
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>253 992</b>	<b>253 560</b>	<b>432</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Závazky 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
Závazky z obchodného styku	210 398	210 398				
z toho: koncernové	197 126	197 126				
Krátkodobé prijaté preddavky		0				
Nevyfakturované dodávky	9 769	9 769				
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		0				
Závazky voči zamestnancom	7 136	7 136				
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	3 918	3 918				
Daňové záväzky a dotácie	3 333	3 333				
Ostatné krátkodobé záväzky	300	300				
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>234 854</b>	<b>234 854</b>	<b>0</b>			

### 3.4. Závazky 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
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	1 304	1 119
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	553	639
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>553</b>	<b>639</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>375</b>	<b>454</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>1 482</b>	<b>1 304</b>

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	246	376	1 343 933	1 387 217
z toho: koncernové	0		0	
Zahraničie				
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		
Tržby z predaja služieb	246	376
Tržby za tovar	1 343 933	1 387 217
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>1 344 179</b>	<b>1 387 593</b>

### 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
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>23 650</b>	<b>11 506</b>
Tržby z predaja DNM a DHM	0	
z toho: koncernové	0	
Pokuty a penále	0	
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	
Ostatné výnosy	23 650	11 506
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Výnosové úroky	0	
Ostatné finančné výnosy	0	

## G. ÚDAJE O NÁKLADOCH

### 1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok

Vyznamné 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	1 713		1 187	
Spotreba - čistiace a hygienické potreby	530		2 148	
Spotreba - laboratórny materiál	0		14	
Spotreba - marketingový a reklamný materiál	0			
Spotreba - drobný majetok	160		882	
Spotreba - IT materiál	305		420	
Spotreba - PHM, materiál pre autá	0			
Spotreba - ostatný materiál	38		2 511	
Spotreba - elektrická energia	3 198		4 164	
Spotreba - plyn, teplo, chlad	5 102		4 884	
Spotreba - voda	167		167	
Spolu	<b>11 212</b>		<b>16 377</b>	

## 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
<b>Náklady na prijaté služby, z toho:</b>	<b>178 788</b>	<b>184981</b>
Opravy a udržiavanie	1 552	1 062
Cestovné	40	189
Poštovné, prepravné	290	364
Náklady na reprezentáciu	286	209
Nájomné	141 122	140 952
Management fee	14 400	14 400
PO a BOZP	239	244
Upratovanie, zvoz a likvidácia odpadu, stočné, kontroly prostredia, ...	630	407
Telefón, internet	689	590
Údržba HW, SW, ostatné IT služby	3 180	3 242
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	136	155
Inzercia, reklama, marketing	8 224	9 845
Školenia, personálne agentúry, pridelenia, ...	4 892	8 993
Licence fee	1 075	1 694
Náklady na audit	0	0
Zvoz hotovosti, ochrana objektov	787	861
Ostatné služby	1 245	1 774
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>183 051</b>	<b>194337</b>
Mzdové náklady	125 423	133 241
Sociálne, zdravotné poistenie	41 149	45 790
Odstupné, odchodné	0	
Ostatné sociálne náklady	9 015	8 541
Dane a poplatky	222	239
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	
Predaný materiál	0	
Dary	1 000	
Pokuty a penále	0	
Odpis pohľadávky	0	
Manká, škody, expirácie, inventúrne rozdiely, ...	1 318	
Odpisy DNM	0	
Odpisy DHM	4 647	5 192
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľ		
Poistenie	276	266
Marketingové a podporné aktivity	0	
Ostatné	2	1 068
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>7 846</b>	<b>7 690</b>
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka		
Nákladové úroky	-5	-4
Ostatné finančné náklady	7 851	7 694

**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	955 596		995 940	
<b>Spolu</b>	<b>955 596</b>	<b>0</b>	<b>995 940</b>	<b>0</b>

**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:	31 336	x	x	-613	x	x
teoretická daň	x	6 581	21%	x	-129	21%
Daňovo neuznané náklady	24 720	5 191	17%	35 297	7 412	-1209%
Výnosy nepodliehajúce dani	-41 083	-8 627	-28%	-18 085	-3 798	620%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			0%			0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane			0%			0%
Iné			0%			0%
<b>Spolu</b>	<b>14 973</b>	<b>3 144</b>	<b>10%</b>	<b>16 599</b>	<b>3 486</b>	<b>-569%</b>
Splatná daň z príjmov	x	3 144	10%	x	3 486	11%
Odložená daň z príjmov	x	11 185	36%	x	1 325	4%
Celková daň z príjmov	x	14 329	46%	x	4 811	15%

**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	3 678	2 074
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	
Ostatné pohľadávky - cashpooling	190 783	160 373
<b>Spolu aktíva</b>	<b>194 461</b>	<b>162 447</b>
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	210 082	197 126
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	
Ostatné záväzky - cashpooling	0	
<b>Spolu pasíva</b>	<b>210 082</b>	<b>197 126</b>

**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		1 072	7 309
Nákup tovaru		763 589	18 293
Management fee		14 400	14 400
Licence fee		1 084	1 534
Predaj - ostatné služby		0	
Nákup - ostatné služby		100	100
Dočasné pridelenie		4 892	8 993

**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 začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	16 900				16 900
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0	0			0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 690			0	1 690
Ostatné fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	185 560			0	185 560
Neuhradená strata minulých rokov	-336	129		-5 424	-5 631
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5 424	17 007	0	5 424	17 007
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	16 900				16 900
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0	0			0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 690			0	1 690
Ostatné fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	185 508			52	185 560
Neuhradená strata minulých rokov	-250	-86	0	0	-336
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	102 352	-5 424	0	-102 352	-5 424
Vyplatené dividendy			-102 300	102 300	
Ostatné položky vlastného imania					0

**M. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.