

Pokiaľ nie je uvedené inak, všetky údaje sú uvedené v:

- celých eurách

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Základné údaje (stav k 31.01.2022)

Obchodný názov: PHOENIX Slovakia Holding, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“)  
 Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzením  
 Dátum založenia: 03.11.2014  
 Dátum vzniku: 22.11.2014 (zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 101378/B)  
 IČO: 47 975 881  
 DIČ: 2024160523  
 Sídlo Spoločnosti: Pribylinská 2/A, 831 04 Bratislava, Slovenská republika

### 2. Predmet činnosti Spoločnosti

- činnosť obchodných, organizačných a ekonomických poradcov,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu,
- reklamné a marketingové služby,
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej ponuky majetkových hodnôt,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb.

### 3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

### 4. Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných Spoločnostiach.

### 5. 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 31.01.2022.

### 6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 13.07.2021.

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.01.2021 bola uložená do registra účtovných závierok.

**8. Významné udalosti v hospodárskom roku**

V hospodárskom roku 01.02.2021 – 31.01.2022 nenastali žiadne významné skutočnosti.

**B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI****1. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti.**

Por. čís.	Titul, Priezvisko, meno	Funkcia
2.	Ing. Róbert Nemčický	konateľ
3.	Ľubica Kocianová	konateľ
4.	Michal Zelenka	konateľ
5.	Tomáš Slechan	konateľ

**2. 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
PHOENIX International Beteiligungs GmbH	57 668 000	100	100	100
<b>Spolu</b>	<b>57 668 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

**C. 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.

**D. 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 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.

### 5.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

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

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Software	4	25	rovnomer.odp.
2.	Oceniiteľné práva	4	25	rovnomer.odp.
3.	Stavby	doba prenájmu	100/doba prenájmu	rovnomer.odp.
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 až 10	10 až 25	rovnomer.odp.
5.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	4 až 10	10 až 25	rovnomer.odp.

### 5.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia



Odpisovať sa začína:

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



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

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

#### 5.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia

Odpisovať sa začína:

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

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

Pozemky Spoločnosť nevlastní.

#### 5.5. Zásoby

Zásoby spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia 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 obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

#### 5.6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku spoločnosť oceňuje ich menovitou hodnotou.

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

#### 5.7. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

#### 5.8. 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.

#### 5.9. Rezervy

Rezervy spoločnosť oceňuje v očakávanej výške záväzku.

#### 5.10. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

#### 5.11. 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.

#### 5.12. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

#### 5.13. 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.

#### 5.14. 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.

#### 5.15. 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.

#### 5.16. 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.

**5.17. 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.

**5.18. Opravy chýb minulých účtovných období**

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

**E. INFORMÁCIE O AKTÍVACH****1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného a nehmotného majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Spoločnosť neviduje dlhodobý nehmotný majetok.

**1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

Spoločnosť neviduje dlhodobý hmotný majetok.

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

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

### 3. Dlhodobý finančný majetok

#### 3.1. Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. februára 2021 do 31. januára 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 307 664								73 307 664
Prírastky									0
Prírastky z dodatočných vkladov									0
Precenenie									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	73 307 664	0	0	0	0	0	0	0	73 307 664
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky	0								0
Úbytky	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	73 307 664	0	0	0	0	0	0	0	73 307 664
Stav na konci účtovného obdobia	73 307 664	0	0	0	0	0	0	0	73 307 664

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. februára 2020 do 31. januára 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	69 304 664								69 304 664
Prírastky	4 003 000								4 003 000
Prírastky z dodatočných vkladov									0
Precenenie									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	73 307 664	0	0	0	0	0	0	0	73 307 664
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky	0								0
Úbytky	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	69 304 664	0	0	0	0	0	0	0	69 304 664
Stav na konci účtovného obdobia	73 307 664	0	0	0	0	0	0	0	73 307 664



#### 4. Údaje o skupine podnikov

Výška vlastného imania k 31. januáru 2022 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie február 2021 - január 2022 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Bežné účtovné obdobie			Účtovná hodnota DFM
		Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	
a	b	c	d	e	f
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>					
BENU Slovensko, a.s.	100%	100%	28 067 543	3 717 363	31 677 000
PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie, a.s.	96%	96%	52 444 264	5 428 025	41 630 664

#### 5. Informácie o zásobách

##### 5.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť v priebehu bežného a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia neúčtovala o opravných položkách k zásobám

##### 5.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

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

#### 6. Údaje o pohľadávkach

##### 6.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Spoločnosť v priebehu bežného a bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia neúčtovala o opravných položkách k pohľadávkam.

## 6.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
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			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 607 112		1 607 112
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky			0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 607 112</b>	<b>0</b>	<b>1 607 112</b>

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			0
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			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé 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	1 516 377		1 516 377
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 048		2 048
Iné pohľadávky			0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 518 425</b>	<b>0</b>	<b>1 518 425</b>

## 6.3. 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

## 7. Údaje o finančnom majetku

### 7.1. Peniaze a účty v bankách

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
Pokladnica, ceniny		
Bežné bankové účty		
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 7.2. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní iné formy krátkodobého finančného majetku.

## 8. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nájomné		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nájomné a služby k nájmu		
Poistenie štatutárov		
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bonusy		

## F. INFORMÁCIE O PASÍVACH

### 1. Informácie o vlastnom imaní

#### 1.1. Základné imanie

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu jediným spoločníkom PHOENIX International Beteiligungs GmbH.

## 1.2. Rozdelenie zisku, vysporiadanie straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti bol zisk spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce obdobie rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b
<b>Účtovný zisk</b>	2 002 616
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	100 131
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	2 485
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 900 000
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>2 002 616</b>

## 1.3. Podiely na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
57 668 000	74 914 358	74 825 913	1	1

## 2. Rezervy

Za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Spoločnosť neúčtovala o rezervách.

## 3. Údaje o záväzkoch

### 3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne okrem bankových úverov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>174</b>	<b>174</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>244</b>	<b>0</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	244	
Záväzky po lehote splatnosti		

## 3.2. Dlhodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2022	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	do 1 roku	1-5 rokov	nad 5 rokov
Záväzky z obchodného styku						
z toho: koncernové						
Dlhodobé nevyfakturované dodávky						
z toho: koncernové						
Záväzky voči ovládanej osobe						
Záväzky voči ovládajúcej osobe						
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku						
Dlhodobé prijaté preddavky						
z toho: koncernové						
Dlhodobé zmenky na úhradu						
Vydané dlhopisy						
Záväzky zo sociálneho fondu	174	174				
Ostatné dlhodobé záväzky						
Odložený daňový záväzok						
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>174</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 3.3. Krátkodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2022	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku					
z toho: koncernové					
Krátkodobé prijaté preddavky					
z toho: koncernové					
Nevyfakturované dodávky					
z toho: koncernové					
Záväzky voči ovládanej osobe					
Záväzky z cashpoolingu					
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku					
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Záväzky voči zamestnancom					
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia					
Daňové záväzky a dotácie	244	244			
Ostatné krátkodobé záväzky					
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>244</b>	<b>244</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 3.4. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke záväzky:

- zabezpečené záložným právom
- zabezpečené inou formou zabezpečenia

 ÁNO  NIE

 ÁNO  NIE

### 3.5. Prehľad o sociálnom fonde

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	174	174
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	0	0
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>		
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	174	174

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

### 4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nevyužíva túto možnosť financovania.

### 5. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci spoločnosť nevykazuje.

### 6. Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto časť poznámok.

### 7. Finančný prenájom (nájomca)

Spoločnosť si neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

## G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

Spoločnosť neviduje tržby za vlastné výrobky, tovar a služby v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neprevádzkuje výrobu.

### 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
<b>Aktivácia materiálu</b>		
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti,</b>		
<b>z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Tržby z predaja nehmotného a hmotného majetku		
- Naturálny rabat, náhrady za expirácie		
- Dočasné pridelenie		
- Inventúrne prebytky		
- Poistné náhrady		
- Ostatné výnosy		
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>2 011 710</b>	<b>2 028 803</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
- Výnosové úroky	11 476	2 751
- ostatné finančné výnosy		
- podiel komplementára na zisku k.s.		
Rozdiel medzi uznanou a účtovnou hodnotou nepeňažných vkladov častí podniku		
Dividendy	2 000 234	2 000 052

## H. ÚDAJE O NÁKLADOCH

### 1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok a náklady na predaný tovar.

Za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Spoločnosť neeviduje náklady týkajúce sa spotreby materiálu, energie a ostatných neskladových dodávok.

## 2. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti a finančné 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
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>7 320</b>	<b>6 480</b>
Opravy a udržiavanie		
Cestovné		
Postovné, prepravné		
Náklady na reprezentáciu		
Nájomné		
Marketing a reklama		
PO a BOZP		
Upratovanie, zvoz a likvidácia odpadu, stočné, kontroly prostredia,...		
Telefón, internet		
Údržba HW, SW, ostatné IT služby	0	10
Právne, ekonomické a iné poradenstvo		
Inzercia, reklama, marketing		
Školenia, personálne agentúry, pridelenia, ...		
Licence fee		
Náklady na audit		
Zvoz hotovosti, ochrana objektov		
Ostatné služby	7 320	6 470
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>12 710</b>	<b>12 710</b>
Mzdové náklady		
Sociálne poistenie		
Sociálne náklady		
Dane a poplatky		
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		
Dary		
Pokuty a penále		
Odpis pohľadávky		
Odpisy dlhodobého majetku		
Rozpustenie OP k dlhodobému majetku		
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam		
Ostatné	12 710	12 710
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>2 993</b>	<b>2 938</b>
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 993	2 938
Nákladové úroky	0	0
Ostatné finančné náklady	2 993	2 938

## 3. Náklady na predaný tovar

Za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Spoločnosť neviduje náklady na predaný tovar.



**I. 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:	1 988 687	x	x	2 006 676	x	x
teoretická daň	x	417 624	21,00%	x	421 402	21,00%
Daňovo neuznané náklady	12 710	2 669	0,13%	12 710	2 669	0,13%
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 000 234	-420 049	-21,12%	-2 000 052	-420 011	-20,93%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			0,00%			
Umorenie daňovej straty			0,00%			
Zmena sadzby dane			0,00%			
Iné			0,00%			
Spolu	1 163	244	0,01%	19 334	4 060	0,20%
Splatná daň z príjmov	x	244	0,01%	x	4 060	0,20%
Odložená daň z príjmov	x	0	0,00%	x	0	0,00%
Celková daň z príjmov	x	244	0,01%	x	4 060	0,20%

**J. 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

**K. 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
Pohľadávky z obchodného styku		
Pohľadávky z cashpoolingu	1 607 112	1 516 377
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Pohľadávky voči materskej ÚJ		
<b>Spolu aktíva</b>	<b>1 607 112</b>	<b>1 516 377</b>
Ostatné dlhodobé záväzky		
Záväzky z obchodného styku		
Záväzky z cashpoolingu		
Záväzky z dobropisov voči DÚJ		
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku		
<b>Spolu pasíva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**2. Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami a inými spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
	Predaj tovaru		
	Nákup tovaru		
	Management fee		
	Licence fee		
	Predaj - ostatné služby		
PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie a.s.	Nákup - ostatné služby	7 320	6 470
PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie a.s.	Prijaté dividendy	2 000 234	2 000 052
PHOENIX International Beteiligungs GmbH	Výnosové úroky	11 476	28 751
PHOENIX International Beteiligungs GmbH	Nákladové úroky		0

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

Vo februári 2022 vypukol na Ukrajine vojenský konflikt, ktorý v čase zostavenia tejto účtovnej závierky stále trvá. V súvislosti s tým došlo okrem iného k dopadom na podnikanie na Ukrajine a v Rusku z dôvodu vojny a ekonomických sankcií, k nárastu trhových cien surovín, palív a energií a k zvýšenej volatilitě menových kurzov. Spoločnosť považuje tento konflikt za udalosť po súvahovom dni, ktorá si nevyžaduje úpravu vo finančných výkazoch pripravených k 31. januáru 2022. Aj keď kvantifikáciu prípadných dopadov na Spoločnosť nie je v súčasnosti možné dostatočne spoľahlivo odhadnúť, Spoločnosť analyzovala možný vplyv meniacich sa mikro- a makroekonomických podmienok na výkonnosť, finančnú situáciu a činnosti Spoločnosti a neidentifikovala neistotu v súvislosti s nepretržitým pokračovaním vo svojej činnosti.

**M. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA**

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

Položka vlastného imania  a	Bežné účtovné obdobie					Stav na konci účtovného obdobia g
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky zo zlúčenia	Prírastky d	Úbytky e	Presuny f	
Základné imanie	57 668 000					57 668 000
Zmena základného imania						0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie						0
Emisné ážio						0
Ostatné kapitálové fondy						0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov						0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín						0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení						0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	758 230				100 131	858 361
Nedeliteľný fond						0
Štatutárne fondy a ostatné fondy						0
Nerozdelený zisk minulých rokov	14 397 069				2 485	14 399 554
Neuhradená strata minulých rokov						0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 002 616		1 988 443		-2 002 616	1 988 443
Vyplatené dividendy					1 900 000	0
Ostatné položky vlastného imania						0

Položka vlastného imania  a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky zo zlúčenia	Prírastky d	Úbytky e	Presuny f	Stav na konci účtovného obdobia g
Základné imanie	57 668 000					57 668 000
Zmena základného imania						0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie						0
Emisné ážio						0
Ostatné kapitálové fondy						0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov						0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín						0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení						0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	573 574				184 656	758 230
Nedeliteľný fond						0
Štatutárne fondy a ostatné fondy						0
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 888 601				3 508 468	14 397 069
Neuhrazená strata minulých rokov						0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 693 124		2 002 616		-3 693 124	2 002 616
Vyplatené dividendy						0
Ostatné položky vlastného imania						0

## N. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.