

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Základné údaje (stav k 31.01.2022)**

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

2. Predmet činnosti Spoločnosti

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

3. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti

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

4. Štruktúra spoločníkov Spoločnosti

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

5. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 10.08.2021.

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	5,45	0,59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	3
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 31.01.2022.

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

5.10. Odložené dane

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

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

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

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

5.11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

5.12. Lízing/Operatívny prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho 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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		160 866	76 358			924			238 148
Prírastky			1 676						1 676
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		160 866	78 034			924			239 824
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 681	2 276			69			5 026
Prírastky		16 086	13 896			462			30 444
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		18 767	16 172			531			35 470
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		158 185	74 082			855			233 122
Stav na konci účtovného obdobia		142 099	61 862			393			204 354

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

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

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	0	34	0	0	34
Nehuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	0	34	0	0	34

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. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Všeobecné opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku	0				0
Špecifické opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku	0				0
Špecifické opravné položky k zábezpekám	1 700	0	0	0	1 700
Všeobecné opravné položky k ostatným pohľadávkam	0				0
Špecifické opravné položky k ostatným pohľadávkam	0				0
Opravné položky k pohľadávkam spolu	1 700	0	0	0	1 700

4.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Bežné účtovné obdobie			
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	23 300		23 300
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Iné pohľadávky	3 538		3 538
Dlhodobé pohľadávky spolu	26 838	0	26 838
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku mimo konsolidovaného celku	40 257		40 257
Pohľadávky z obchodného styku v rámci konsolidovaného celku	4 571		4 571
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 735		2 735
Iné pohľadávky	737		737
Krátkodobé pohľadávky spolu	48 300	0	48 300

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

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

4.3. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	28 538	20 542
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	28 538	20 542
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	48 300	28 082
Krátkodobé pohľadávky spolu	48 300	28 082

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.

Jednotlivé položky finančných účtov za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	12 450	3 817
Bežné účty v bankách	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	12 450	3 817

6. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Nájomné		
Licencia NobelKomplet		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	16 280	15 008
Nájomné a služby k nájmu	15 950	14 678
Licencia NobelKomplet	330	330
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 015	328
Bonusy	5 015	328

7. Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku a zásob

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

E. INFORMÁCIE O PASÍVACH

1. Informácie o vlastnom imaní

1.1. Základné imanie

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

1.2. Rozdelenie zisku, vysporiadanie straty

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b
Účtovná strata	-35 367
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	35 367
Iné	0
	0
Spolu	35 367

1.3. Podiel na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
5 000	44 598	53 239	9	11

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 začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	6	219	200	0	25
Rezerva na odchodné	6	219	200	0	25
Krátkodobé rezervy, z toho:	501	10 183	700	0	9 984
Rezerva na odmeny	0	0	0	0	0
Rezerva na odchodné	0	0	0	0	0
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	276	4 277	276	0	4 277
Rezerva na služby	225	5 906	424	0	5 707
Rezerva na mzdy	0			0	0
Rezerva na vernostný program	0	0	0	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
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	6	0	0	6
Rezerva na odchodné	0	6	0	0	6
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	501	0	0	501
Rezerva na odmeny	0	0	0	0	0
Rezerva na odchodné	0	0	0	0	0
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	0	276	0	0	276
Rezerva na služby	0	225	0	0	225
Rezerva na mzdy	0	0	0	0	0
Rezerva na vernostný program	0	0	0	0	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
Dlhodobé záväzky spolu	200	14
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	200	14
Krátkodobé záväzky spolu	400 580	311 725
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	400 580	311 725
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

3.2. Dlhodobé záväzky

Bežné účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	do 1 roku	1-5 rokov	nad 5 rokov
a	b	c	d	e	f	g
Záväzky z obchodného styku	0	0				
z toho: koncernové	0	0				
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0				
Záväzky zo sociálneho fondu	200	200				
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0				
Odložený daňový záväzok	0	0				
Dlhodobé záväzky spolu	200	200	0	0	0	0

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

3.3. Krátkodobé závazky

Bežné účtovné obdobie						
Druh záväzku	Výška záväzku	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		záväzky do lehoty splatnosti	záväzky po lehote splatnosti	90-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
a	b	c	d	e	f	g
Záväzky z obchodného styku	268 743	268 743				
z toho: koncernové	244 318	244 318				
Krátkodobé prijaté preddavky	0	0				
Nevyfakturované dodávky	1 222	1 222				
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	105 212	105 212				
Záväzky voči zamestnancom	10 468	10 468				
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	6 768	6 768				
Daňové záväzky a dotácie	7 887	7 887				
Ostatné krátkodobé záväzky	280	280				
Krátkodobé záväzky spolu	400 580	400 580	0	0	0	0

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

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	14	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	582	60
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	582	60
Čerpanie sociálneho fondu	396	46
Konečný zostatok sociálneho fondu	200	14

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	215	6	1 095 365	56 783
z toho: koncernové	0	0	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	0	0
Tržby z predaja služieb	215	6
Tržby za tovar	1 095 365	56 783
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	1 095 580	56 789

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 253	0
Tržby z predaja DNM a DHM	0	0
z toho: koncernové	0	0
Pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Ostatné výnosy	3 253	0
Finančné výnosy, z toho:	0	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

G. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok

Významné položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	celkom	z toho koncern	celkom	z toho koncern
a	b	c	d	e
Spotreba - kancelársky materiál, literatúra	852		648	
Spotreba - čistiace a hygienické potreby	425		168	
Spotreba - laboratórny materiál	0		394	
Spotreba - marketingový a reklamný materiál	122		0	
Spotreba - drobný majetok	419		1 666	
Spotreba - IT materiál	305		266	
Spotreba - PHM, materiál pre autá	0		0	
Spotreba - ostatný materiál	113		419	
Spotreba - elektrická energia	2 280		258	
Spotreba - plyn, teplo, chlad	406		0	
Spotreba - voda	120		0	
Spolu	5 042		3 820	

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady na prijaté služby, z toho:	121 928	18 195
Opravy a udržiavanie	392	0
Cestovné	1 231	0
Poštovné, prepravné	272	0
Náklady na reprezentáciu	121	0
Nájomné	91 947	10 626
Management fee	15 230	2 054
PO a BOZP	229	40
Upratovanie, zvoz a likvidácia odpadu, stočné, kontroly prostredia, ...	405	185
Telefón, internet	514	50
Údržba HW, SW, ostatné IT služby	3 180	1 970
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	104	96
Inzercia, reklama, marketing	5 459	2 515
Školenia, personálne agentúry, pridelenia, ...	341	301
Licence fee	45	74
Náklady na audit	0	0
Zvoz hotovosti, ochrana objektov	1 695	180
Ostatné služby	760	106
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	188 347	29 519
Mzdové náklady	113 477	13 298
Sociálne, zdravotné poistenie	39 566	4 673
Odstupné, odchodné	0	0
Ostatné sociálne náklady	6 968	524
Dane a poplatky	230	1 536
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	0
Predaný materiál	0	0
Dary	28	0
Pokuty a penále	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Manká, škody, expirácie, inventúrne rozdiely, ...	48	0
Odpisy DNM	0	0
Odpisy DHM	30 444	5 026
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-2 758	4 458
Poistenie	310	0
Marketingové a podporné aktivity	0	0
Ostatné	35	0
Finančné náklady, z toho:	5 242	763
Kurzové straty, z toho:	0	0
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		0
Nákladové úroky	0	0
Ostatné finančné náklady	5 242	763

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	784 429	0	38 609	0
Spolu	784 429	0	38 609	0

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-5 861	x	x	-34 113	x	x
teoretická daň	x	-1 231	21%	x	-5 117	15%
Daňovo neuznané náklady	40 882	8 585	-146%	42 586	6 388	-19%
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 929	-1 245	21%	-216	-32	0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			0%			0%
Umorenie daňovej straty	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane			0%			0%
Iné			0%			0%
Spolu	29 092	6 109	-104%	8 258	1 239	-4%
Splatná daň z príjmov	x	6 109	-104%	x	1 239	-4%
Odložená daň z príjmov	x	-3 538	60%	x	0	0%
Celková daň z príjmov	x	2 571	-44%	x	1 239	-4%

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	4 571	1 328
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné pohľadávky - cashpooling	0	2 109
Spolu aktíva	4 571	3 437
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	244 318	87 461
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné záväzky - cashpooling	105 212	187 883
Spolu pasíva	349 530	275 344

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		9 618	0
Nákup tovaru		701 977	9 231
Management fee		14 400	2 054
Licence fee		830	22
Predaj - ostatné služby		0	0
Nákup - ostatné služby		100	100
Dočasné pridelenie		341	301

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	5 000				5 000
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	90 000	0	0	0	90 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Ostatné fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-6 409	-196	0	-35 367	-41 971
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-35 367	0	-8 431	35 367	-8 431
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				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	5 000	0	0	0	5 000
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	5 000	85 000	0	0	90 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0			0	0
Ostatné fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0			0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-4 721	0	0	-1 688	-6 409
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 688	0	-35 367	1 688	-35 367
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0

M. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť prehľad peňažných tokov.