

| Popis                                   | Hodnota                 |
|-----------------------------------------|-------------------------|
| Dátum zostavenia ÚZ                     | 12.01.2023              |
| Obdobie od                              | 01.01.2022              |
| Obdobie do                              | 31.12.2022              |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie od | 01.01.2021              |
| Bezprostredne predchádzajúce obdobie do | 31.12.2021              |
| IČO                                     | 47387980                |
| DIČ                                     | 2023887668              |
| Kód SK NACE                             | 47730                   |
| Názov1                                  | Dr.Max 32 s.r.o.        |
| Názov2                                  |                         |
| Ulica                                   | Moldavská cesta 8/A     |
| Číslo                                   |                         |
| PSČ                                     | 040 11                  |
| Názov obce                              | Košice                  |
| Číslo telefónu                          | 055/2813224             |
| Číslo faxu                              |                         |
| E-mail                                  | tomicova.maria@drmax.sk |

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

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

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

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2022 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov pre podnikateľov.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím spoločníkov spoločnosti dňa 29.07.2022.

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

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

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

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

Zápisom do ORSR dňa 15.3.2022 nastala zmena názvu spoločnosti MIRAKL, a.s. na spoločnosť Dr.Max Holding SK, a.s.

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

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

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

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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

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

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

### **c) Zásoby**

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

#### **d) Pohľadávky**

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

#### **e) Peňažné prostriedky**

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

#### **f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

#### **g) Rezervy**

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

#### **h) Záväzky**

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

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

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

#### **l) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu. Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

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

Po 31. decembri 2022 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

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

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 5,75                  | 5,50                                         |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 5                     | 6                                            |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 1                                            |

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 7 378    | 1 049       | 0               | 0                           | 8 427 |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 560         | 560             | 0                           | 1 120 |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 560             | 0                           | 560   |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 7 378    | 1 609       | 0               | 0                           | 8 987 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 7 378    | 1 049       |                 |                             | 8 427 |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 117         |                 |                             | 117   |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 7 378    | 1 166       |                 |                             | 8 543 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 443   |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                   |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|-------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0       | 0                 | 7 378    | 1 049       | 0               | 0                           | 8 427 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 0                 | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            |                                              |         |                   |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                 | 7 378    | 1 049       | 0               | 0                           | 8 427 |
| Oprávky                            |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0       | 0                 | 6 763    | 1 049       |                 |                             | 7 812 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0       | 0                 | 615      | 0           |                 |                             | 615   |
| Úbytky                             | 0                                            | 0       | 0                 | 0        | 0           |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0       | 0                 | 7 378    | 1 049       |                 |                             | 8 427 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                   |          |             | 0               |                             | 0     |
| Prírastky                          |                                              |         |                   |          |             | 0               |                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              |         |                   |          |             | 0               |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                   |          |             | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                   |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                   |          |             |                 |                             | 615   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                   |          |             |                 |                             | 0     |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 47387980

DIČ : 2023887668

#### 4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

[illegible]

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|--------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných vecí | Pestovateľské<br>celky<br>trvalých porastov | Základné stádo<br>a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 32 283 | 48 307                                                     | 0                                           | 0                                  | 6 281       | 0                  | 0                                 | 86 871 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0      | 0                                                          | 0                                           | 0                                  | 610         | 1 175              | 0                                 | 1 785  |
| Úbytky                             | 0                                            | 0      | 2 071                                                      | 0                                           | 0                                  | 0           | 610                | 0                                 | 2 681  |
| Presuny                            |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 32 283 | 46 236                                                     | 0                                           | 0                                  | 6 891       | 565                | 0                                 | 85 975 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 10 358 | 34 460                                                     | 0                                           | 0                                  | 5 855       |                    |                                   | 50 673 |
| Prírastky                          |                                              | 1 614  | 4 688                                                      | 0                                           | 0                                  | 452         |                    |                                   | 6 753  |
| Úbytky                             |                                              | 0      | 2 071                                                      | 0                                           | 0                                  | 0           |                    |                                   | 2 071  |
| Presuny                            |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 11 972 | 37 077                                                     | 0                                           | 0                                  | 6 306       |                    |                                   | 55 355 |
| Opravné položky                    |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             | 0                  |                                   | 0      |
| Prírastky                          |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             | 0                  |                                   | 0      |
| Úbytky                             |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             | 0                  |                                   | 0      |
| Presuny                            |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             | 0                  | 0                                 | 0      |
| Zostatková hodnota                 |                                              |        |                                                            |                                             |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 21 925 | 13 847                                                     | 0                                           | 0                                  | 426         | 0                  | 0                                 | 36 198 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 20 311 | 9 159                                                      | 0                                           | 0                                  | 585         | 565                | 0                                 | 30 620 |

**11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám**

Tabuľka č. 1

| Zásoby                                             | Bežné účtovné obdobie                       |              |                                                          |                                                                 |                                       |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                    | Stav OP<br>na začiatku<br>účtovného obdobia | Tvorba<br>OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>vyradenia majetku<br>z účtovníctva | Stav OP na konci<br>účtovného obdobia |
| Materiál                                           | 0                                           |              |                                                          |                                                                 | 0                                     |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby | 0                                           |              |                                                          |                                                                 | 0                                     |
| Výrobky                                            | 0                                           |              |                                                          |                                                                 | 0                                     |
| Zvieratá                                           | 0                                           |              |                                                          |                                                                 | 0                                     |
| Tovar                                              | 2 530                                       | 2 762        | 1 674                                                    |                                                                 | 3 618                                 |
| Nehnuteľnosť na predaj                             |                                             |              |                                                          |                                                                 | 0                                     |
| Poskytnuté preddavky<br>na zásoby                  |                                             |              |                                                          |                                                                 | 0                                     |
| <b>Zásoby spolu</b>                                | <b>2 530</b>                                | <b>2 762</b> | <b>1 674</b>                                             | <b>0</b>                                                        | <b>3 618</b>                          |

## 14. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                                     | 0         | 0                                             |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                     |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                     |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                     |           |                                               |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                                     | 0         | 0                                             |                                                        | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                     |                      | 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                                                           | 4 429               |                      | 4 429            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>4 429</b>        | <b>0</b>             | <b>4 429</b>     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 124 388             |                      | 124 388          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 276 850             |                      | 276 850          |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>401 238</b>      | <b>0</b>             | <b>401 238</b>   |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 2 868                 | 3 297                                        |
| Bežné bankové účty       | 0                     | 0                                            |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste         | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>             | <b>2 868</b>          | <b>3 297</b>                                 |

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 17714,36                                     |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 17 714                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| Spolu                                           | 17 714                                       |

Tabuľka č. 2

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

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 47387980

DIČ : 2023887668

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky               | Bežné účtovné obdobie                 |         |          |          |                                    |
|-----------------------------|---------------------------------------|---------|----------|----------|------------------------------------|
|                             | Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci<br>účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                     | 0       | 0        | 0        | 0                                  |
|                             |                                       |         |          |          | 0                                  |
|                             |                                       |         |          |          | 0                                  |
|                             |                                       |         |          |          | 0                                  |
|                             |                                       |         |          |          | 0                                  |
|                             |                                       |         |          |          | 0                                  |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 18 166                                | 123 314 | 120 988  | 0        | 20 493                             |
| na dovolenku                | 3 035                                 | -44     | 0        |          | 2 991                              |
| ostatné                     | 0                                     | 0       | 0        |          | 0                                  |
| na nevyfaktúrované služby   | 1 117                                 | -867    | 250      |          | 0                                  |
| na odmeny                   | 0                                     | 0       | 0        |          | 0                                  |
| na vernostný systém         | 8 741                                 | -634    | 0        |          | 8 107                              |
|                             |                                       |         |          |          |                                    |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 47387980

DIČ : 2023887668

Tabuľka č. 2

| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 15 288                                       | 99 042 | 96 165   | 0        | 18 166                          |
| na dovolenku                | 2 082                                        | 3 380  | 2 428    |          | 3 035                           |
| ostatné                     | 0                                            | 0      | 0        |          | 0                               |
| na nevyfaktúrované služby   | 820                                          | 1 117  | 820      |          | 1 117                           |
| na odmeny                   | 0                                            | 0      | 0        |          | 0                               |
| na vernostný systém         | 8 951                                        | -209   | 0        |          | 8 741                           |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |

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

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závázky po lehote splatnosti                                    |                       |                                              |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 361 895               | 256 940                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>361 895</b>        | <b>256 940</b>                               |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 1 317                 | 1 168                                        |
| Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1 317</b>          | <b>1 168</b>                                 |

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

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 21%                   | 21%                                          |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | <b>4 429</b>          | <b>3 703</b>                                 |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 168</b>          | <b>887</b>                                   |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 580                   | 595                                          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>580</b>            | <b>595</b>                                   |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>431</b>            | <b>314</b>                                   |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>1 317</b>          | <b>1 168</b>                                 |

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

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0                     | 0                                            |
| Tržby z predaja služieb                 | 354                   | 1 724                                        |
| Tržby za tovar                          | 1 365 174             | 1 269 297                                    |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>1 365 529</b>      | <b>1 271 020</b>                             |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 47387980

DIČ : 2023887668

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

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |        |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |       |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|--------|---------|----------------------------------------------|-------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň    | Daň v % | Základ dane                                  | Daň   | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 49 843                | x      | x       | 23 067                                       | x     | x       |
| teoretická daň                               | x                     |        |         | x                                            |       |         |
| Daňovo neuznané náklady                      |                       |        |         |                                              |       |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   |                       |        |         |                                              |       |         |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |        |         |                                              |       |         |
| Spolu                                        |                       |        |         |                                              |       |         |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 11 901 |         | x                                            | 5 893 |         |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | -726   |         | x                                            | -541  |         |
| Celková daň z príjmov                        | x                     |        |         | x                                            |       |         |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 47387980

DIČ : 2023887668

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

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                    | 5 000                              | 0         | 0      |         | 5 000                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                            | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Emisné ážio                                                        | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 8 000                              | 0         | 0      |         | 8 000                           |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 500                                | 0         | 0      |         | 500                             |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 67 255                             | 17 714    | 0      |         | 84 969                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 17 714                             |           |        |         | 38 668                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 47387980

DIČ : 2023887668

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                    | 5 000                                        | 0         | 0      |         | 5 000                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                            | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Emisné ážio                                                        | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 8 000                                        | 0         | 0      |         | 8 000                           |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 500                                          | 0         | 0      |         | 500                             |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 50 004                                       | 17 251    | 0      |         | 67 255                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 17 251                                       |           |        |         | 17 714                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             | 0                                            | 0         | 0      |         | 0                               |

