

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k. 31.12.2022

v - eurocentoch - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac 01 rok 2022 do mesiac 12 rok 2022

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2021 do 12 2021

Dátum vzniku účtovnej jednotky

31.3.1992

Účtovná závierka *) Účtovná závierka *)

 - riadna
 - mimoriadna
 - priebežná
 - zostavená
 - schválená

IČO

31560741

DIČ

2020426936

Kód SK NACE

46 . 22 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TATRA HEALING PLANTS s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ORAVSKÁ POLHORA

Číslo

146

PŠČ

029 47

Názov obce

ORAVSKÁ POLHORA

Číslo telefónu




0 905 / 136619

Číslo faxu

0 /

E-mailová adresa

thp@orava.sk

Zostavené dňa: 15.3.2023	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválené dňa: 15.3.2023			

*) Vyznačuje sa

A. Informácie o účtovnej jednotke

DEŇ ZÁPISU DO OBCHODNÉHO REGISTRA : 31.03.1992

OBCHODNÝ REGISTER OKRESNÉHO SÚDU V ŽILINE

ODDIEL S.R.O. ; VLOŽKA L

PREDMET ČINNOSTI:

1. VEĽKOOBCHOD S KVETMI A RASTLINAMI

2. SPROSTREDKOVANIE OBCHODU

ÚJ JE NEOBMEDZENÉ RUCIACIM SPOLOČNÍKOM V INEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

t.j. PHARMACIE OSTRAVA spol. s r. o.

POHORĽKY 29; 742 45 FULNER; ČESKO

OD 15.4.2008 VÝŠKA PODIELU NA ŽAK. IMAVI 102.000,-CZK t.j. 51% OBCH.PD.

OD 26.6.2009 VÝŠKA PODIELU NA ŽAK. IMAVI 180.000,-CZK t.j. 90% OBCH.PD.

PRÁVNYM DŮVODOM NA ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY JE ZÁKON
O ÚČTOVNICTVE § 17 ODS.6 Č. 431 / 2002 Z.z.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2022 BOLA SCHVAĽENÁ VALNÝM
ZHROMAŽDENÍM DŇA 15.03.2023

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie 2022	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1x PRÁCOVNÁ ZMLUVA 1x DOHODA O PRAC. ČINNOSTI	1x PRÁCOVNÁ ZMLUVA 1x DOHODA O PRAC. ČINNOSTI
počet vedúcich zamestnancov	1	1

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

SPoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

SPoločnosť neuskutočnila zmeny účtovných zásad ani zmeny účtovných metód.

FIRMA VEDIE ÚČTOVNÍCTVO PRE ÚČT. JEDNOTKY; KTORÉ SÚ PODNIKATEĽMI
T.j. PODVOJNĚ ÚČTOVNÍCTVO, KTORÉ JE VEDENÉ POUŽITÍM VÝPOČTOVEJ
TECHNIKY. POUŽÍVAJÚ SA PROGRAMY SPOLUČNOSTI SUNSOFT PLUS spol. s r. o.
DOLNÝ KUBÍN.

SÚ TO MODULY W0A5; WPAH; WEM; WPU.

1. SPŮSOB OCEŇOVANIA JEDNOTLIVÝCH ZLOŽIEK MAJETKU A ZÁVÄZKOV.

ÚJ OCEŇOVALA MAJETOK A ZÁVÄZKY:

X KU DŇU USKRTOČIENIA ÚČTOVNÉHO PRÍPADU

X KU DŇU, KA KT. SA ZOSTAVUJE ÚČ. ZÁV. 31.12.2012

a) KU DŇU USKUT. ÚČ. PRÍPADU OCEŇOVALA ÚJ MAJETOK A ZÁVÄZKY

1. OBSTARÁVACOU CENOU

X DLHODOBÝ HMOT. MAJETOK OBSTARANOU

X DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

X ZÁSOBY OBSTARANÉ KÚPOM

2. MENOUITOU HODNOTOU

X PENÄŽNÉ PRÍSTRIEDKY A CENINY

X ZÁVÄZKY PRI ICH VZNIKU

X POHĽADÁVKY PRI ICH VZNIKU

2. SPOLUČNOSŤ NEEVIDUJE ZĽABNÝ MAJETOK OBSTARANÝ PRI PRIVATIZÁCIU.

3. SPOLUČNOSŤI NEBOLA POSKYTNUTA DOTÁČIA.

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

ÚJ stanovila interných predpisom pravidlá pre účtovanie dlhod. majetku

1. Nehmotný majetok, kt. ocenenie sa rovná sume 2.400 € alebo nižšie, sa účtuje na účtu 518 - ostatné služby.

Dlhodobý nehmotný majetok ÚJ nevlastní.

Vlastní len software pre podvojné účtovníctvo v obstarávacej cene 574,- €

2. Odpisy HIM sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína po uvedení do používania.

Hmotný majetok, kt. ocenenie sa rovná sume 1.700 € alebo nižšie

ÚJ účtuje na účtu 518 a jeho spotrebu na úč. 501 - spotr. mat.

ÚJ stanovila účt. inter. predpisom, že účtovné odpisy sa rovnajú daňovým

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

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

Tabuľka č. 1

ÚJ NEEVIDOVALA TRANSAKCIE

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

TABUĽKA HIM za r. 2022

Inventárne číslo HIM	Názov IM + dopr. prostriedky	Dátum zaradenia /vyradenia/	Obstarávacía cena k 31.12.2022 /022,023/	Opravy k 01.01.2022 (082,083) #	Opravy k 31.12.2022 /082,083/	Odpis účtovný= daňový /551/	Spôsob odpisovania	Zostatková hodnota /541/	Doba odpisovania /roky/	Obstaranie dlhodobého HIM 1.1.2022 042	31.12.2022 042
797	Tabak. sušiareň SIROKKO	10.09.1997	2655,51	2655,51	2655,51	0	Z	0	8		
1202	PSS GARUDAN zošivačka vriec	25.10.2002	763,46	763,46	763,46	0	Z	0	4		
1404	Drvič-rezačka bylín	16.09.2004	5208,13	5208,13	5208,13	0	Z	0	8		
1404 vyradenie		31.12.2022	-5208,13		-5208,13						
1506	Sitovačka bylín	29.8.2006	1686,25	1686,25	1686,25	0	Z	0	8		
1506 vyradenie		31.12.2022	-1686,25		-1686,25						
1807	Nákl. aut. skriň. R-MASTER	28.12.2007	22756,67	22756,67	22756,67	0	Z	0	4		
Spolu HIM +dopr. prostriedky		31.12.2022	26175,64	33070,02	26175,64	0		0		0	0

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie r. 2022								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie			r. 14			r. 18			r. 19
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2022			33.070			8			33.070
Prírastky									
Úbytky			-6.894						-6.894
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2022			26.176						26.176
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2022			33.070						33.070
Prírastky									
Úbytky			-6.894						-6.894
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2022			26.176						26.176
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2022			8			8			8
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2022			8			8			8

K 31.12.2022 boli vyradené z evidencie podľa § 110 ods. 1 zákona
 č. 8/2009 Z.z. : SITOVACIA BYLTŇ V OBST. CENIE 1.686 € (r. 2006)
 DRVIC-REKACIA BYLTŇ V OBST. CENIE 5.208,- € (r. 2004)

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2021								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie			r. 14			r. 18			r. 11
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2021			36.613			5.621			42.234
Prírastky									
Úbytky			- 3.543			- 5.621			- 9.164
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2021			33.070			0			33.070
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2021			36.613						36.613
Prírastky									
Úbytky			- 3.543						- 3.543
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2021			33.070						33.070
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia 1.1.2021			0			5.621			5.621
Stav na konci účtovného obdobia 31.12.2021			0			0			0

DOPRAVNÝ PROSTRIEDOK JE POISTENÝ V SPOLOČNOSTI KOOPERATÍVA a.s. BRATISLAVA. POISTENIE JE V OBSTARÁVACEJ CENE KROU SÚBORU V POISTNEJ ZMLUVE O POVINNOM ZÁKONNOM POISTENÍ ZODPOVEDNOSTI ZA JRODU SPÔROBENŤ PREVAŽKOU NÁKLADNÉHO VOZIDLA.

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

--

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie 1.2022								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. 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 DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota <i>PODIELY 21 €</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia <i>1.1.2022</i>		<i>29.553</i>							<i>29.553</i>
Stav na konci účtovného obdobia <i>31.12.2022</i>		<i>29.553</i>							<i>29.553</i>

--

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2021								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. 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 DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota <i>PODIELY v €</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia <i>1.1.2021</i>		<i>29.553</i>							<i>29.553</i>
Stav na konci účtovného obdobia <i>31.12.2021</i>		<i>29.553</i>							<i>29.553</i>

r. 2022 = r. 2021

--

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

--

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F, písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie 2022				
	Podiel ÚJ na ZI v %	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 [€]	Účtovná hodnota DFM [€]
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
NEEVIDUJEME					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
PHARMACIE OSTRAVA spol. s r. o.	90	90	701.333	100.969	29.553 r. 21 = r. 22
POHORŤICKÝ L9					
742 45 FULNEX					
ČESKO					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
NEEVIDUJEME					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	29.553

ZMENA REÁLNEJ HODNOTY PODIELOV URČENÁ METÓDOU VLASTNÉHO IMANIA:
TATRA HEALING PLANTS s.r.o. VLASTNÍ 90% OBCH. PODIELU VO PHARMACII OVA spol. s r. o.
HODNOTA VLAST. IMANIA ÚJ PHA K 31.12.2022 JE 701.333 €. 90% Z TEJTO HODNOTY PREDSTAVUJE 631.200 € t.j. REÁLNA HODNOTA UKLADU V INEJ SPOLOČNOSTI.

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

					Vyradenie
--	--	--	--	--	-----------

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

					Vyradenie
--	--	--	--	--	-----------

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

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
<p>NAKUPOVANÉ ZÁSoby SÚ OCEŇOVANÉ OBSTARÁVACOU CENOU. ZÁSoby LIETIVÝCH RASTLÍN K 31.12.2022, VYKÁŽANÉ AJ DOKLADOVOU INVENTÚROU SÚ V HODNOTE 20.485€ (r. 34 = r. 36 SÚVYHY).</p> <p>ZÁSoby ZISTENÉ FYZICKOU INVENTÚROU VYKÁŽUJÚ STRATU AL. PREBYTOK NAD NORMU AL. DO PODNIKOVEJ NORMY PN-2.</p> <p>STRATY SÚ SPŮSOBENÉ ZOSYCHACIM POHEROM; DOSUŠANÍM; MANIPULÁCIAMI, TIEŽ PRI SPRACOVANÍ REZANÍM. STRATY KT. SÚ VYKÁŽANÉ NAD NORMU PN-2 SÚ MANKOM NA SKLADE PREVÁDZKOVÉHO CHARAKTERU A ZÁROVEK PRIPočITATEĽNOU Položkou K DZ P POK DAŇOVÉMU ZÁRADU r. 07 III. ČASŤ TAB. A DAŇOVÉHO PRIZVANIA PO ZA r. 2022.</p> <p>NAKUPOVANÉ ZÁSoby SA PRI ÚBYTKU OCEŇUJÚ VÁŽENÝM ARITHMETICKÝM PRIEMEROM OBSTARÁVACÍCH CIEŇ.</p> <p>PRI INVENTÚRE ZÁSob LIETIVÝCH RASTLÍN ŽAS OCEŇOVALA ÚBYTOK Ľ.j. MANKO ALEBO PREBYTOK, KT. BOL VYPOČITANÝ NA ZÁKLADE INTERNEJ ŠHERVICE S POUŽITÍM VÝPOČTOVEJ TECHNIKY.</p> <p>METÓDA ÚČTOVANIA A EVIDENCIE SKLADU JE TYPU B.</p>					

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

			Sumár od začiatku
--	--	--	-------------------

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

	Bežné účtovné obdobie
--	-----------------------

OP SA VYTVÁRAJÚ K POHL. PO SPLATNOSTI TRUK, V KT. EXISTUJE RIZIKO, ŽE NEBUDÚ

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

CELKOM AL. MASTIČNE UHRADENÉ.

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b [€]	c [€]	d [€]
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		339.232	339.232
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		339.232	339.232
Krátkodobé pohľadávky			
	V LEHOTE SPL. [€]	PO LEHOTE SPL. [€]	SPOLU [€]
Pohľadávky z obchodného styku	14.700		14.700
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	10.000	88.000	98.000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	100		100
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	24.800	88.000	112.800

r. 59

r. 41 = r. 59

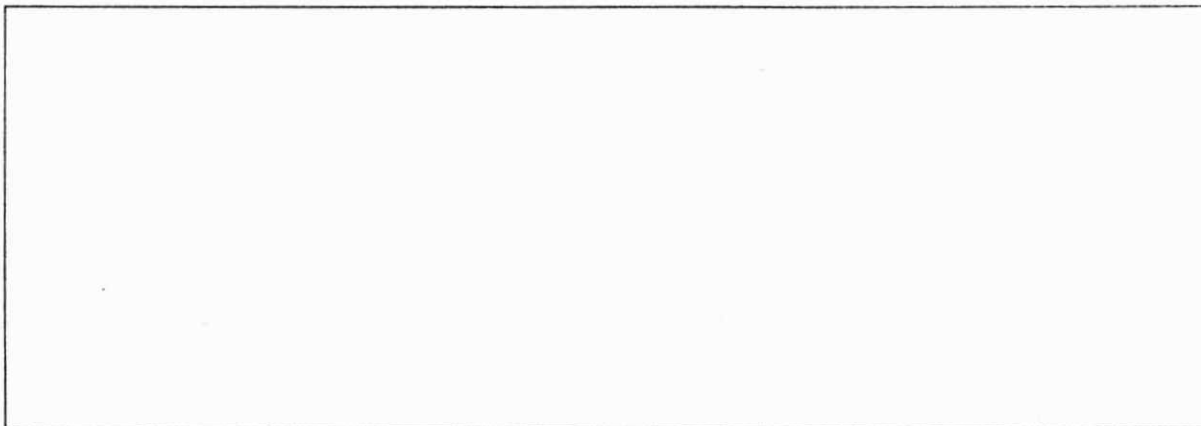
r. 54 = r. 57

r. 65

r. 63

r. 53

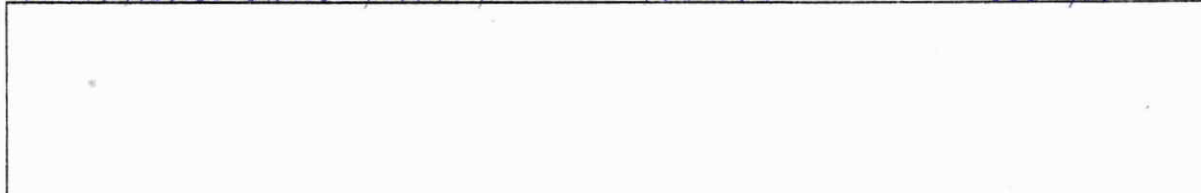
u' 311: ZA DODANÝ TOVAR; ODBERATELIA
 u' 314: POSKYTNUTE PRÍJMY
 u' 3412: DANĽ Z PRÍJMU PO SPLATNÁ - PREPLATOK
 u' 34302: DANĽ Z PRÍDAVEJ HODNOTY - ZÁKASNÁ 20%
 u' 378: NEVYPATENÉ PODIELY NA ZISKU
 Z PHARMACIE OSTRAVA spol. s r. o.



Tabuľka č. 2

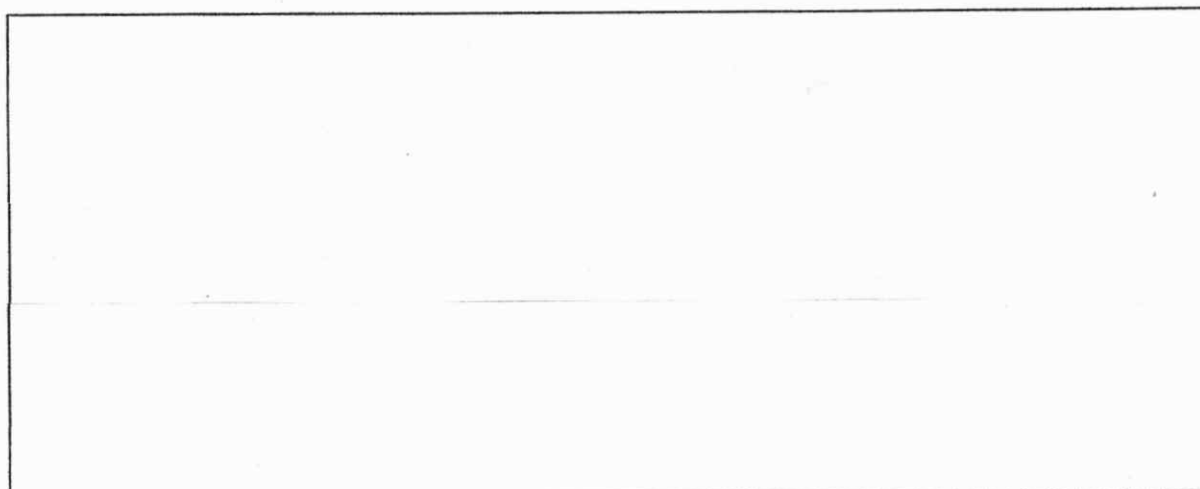
Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie [€]	Bezprostredne predchádzajúce
	r. 2022	r. 2021 účtovné obdobie [€]
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti <i>u' 378</i>	88.000	80.000
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka <i>u' 311; u' 314; u' 342; u' 343</i>	70.000 <i>14.700 + 100</i>	80.000 <i>392 + 263</i>
Krátkodobé pohľadávky spolu	112.800	168.655
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov <i>u' 378</i>	255.000 <i>221</i>	328.377 <i>105</i>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov <i>(r. 2017)</i>	84.232 <i>309</i>	58.728 <i>387</i>
Dlhodobé pohľadávky spolu	339.232	387.105
<i>SPOLU KRÁTKODOBE + DLHODOBE POHĽADÁVKY</i>	<i>452.032</i>	<i>555.760</i>

r. 65
r. 65
r. 57 (r. 63 r. 57)
r. 53
r. 41
r. 53 + r. 41



16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	



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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie v. 2022 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v. 2021 [€]	
Pokladnica, ceniny <i>u'211</i>	109.138	83.259	r. 72
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	25.370	5.676	r. 73
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované <i>u'221</i>			
Peniaze na ceste <i>u'261</i>			
Spolu	126.508	88.935	r. 79

PEŇAZNÉ PROSTRIEDKY A CENINY SA OCEŇUJÚ MENOUITOU HODNOTOU.

CUDZIA MENA:

PODĽA § 24 ods. 2 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE SA MAJETOK A ZÁVÄZKY V CUDZEJ MENE PREPOČÍTAVAJÚ NA € REFERENČNÝMI UYMENNÝMI KURZMI URČENÝMI A UYHLÁSENÝMI ECB ALEBO NBS.

- U DEŇ PREDCHÁDZAJÚCI DŇU VSKUTOČNENIA ÚČT. PRÍPADU
- U DEŇ KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČT. ZÁVIERKA t.j. 31.12.2022

NA OCENENIE PRÍRASTKU CUDZEJ MENE, NAKÚPENÉJ ZA MENO € SA POUŽÍVA KURZ ZA KT. BOLA TÁTO CUDZIA MENA NAKÚPENÁ t.j. KURZ PRÍSL. MŇH. BANKY a. I. ZHED.

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

NIEVIDUJEME

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

NIEVIDUJEME

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

NIEVIDUJEME

--

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie <i>r. 2022 [€]</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€] <i>r. 2021</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
<i>zákonne' poistenie motor. vozidla - dodávka</i>	<i>152</i>	<i>147</i>
<i>havarijné poistenie</i>	<i>—</i>	<i>—</i>
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

*NÁKLADY BUDÚCICH OBDOBÍ
A PRÍJMY BUDÚCICH OBDOBÍ
SA VYKAZUJÚ VO VÝŠKE, KTORÁ JE POTREBNÁ NA DODRŽANIE
VEKNEJ A ČASOVEJ SÚVISLOSTI S ÚČTOVNÝM OBDOBÍM.*

*UŠ TU EVIDUJE ZÁKONNE' POISTENIE MOTOROVÉHO VOZIDLA
ZA R. 2023, ADIANT UHRADENÉ V R. 2022 VO VÝŠKE 152,- €
(ALIKVÓTNÁ ČASŤ KHRADY).*

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu *NIEVIDUJEME*

--

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

<p>VALNÉ ZHROMAŽDENIE KONANÉ DŇA 19.3.2022</p> <p>PODIEL NA ZISKU Z R. 2021 Z PHARMACIE OSTRAVA spol. s r. o. VO VÝŠKE 88.000,- € KU DŇU 31.12.2022 NEBOL ZASLANÝ, ANI NEBOL VYPĽATENÝ SPOLOČNÍKOM.</p> <p>PODIEL NA ZISKU Z TATRA HEALING PLANTS s.r.o. VO VÝŠKE 21.851,05 € (POUŽÍENÝ O 7% ZRAŽKOVÝ DŇ 1.529,57€) t.j. 20.321,48€ BOL KU DŇU 31.12.2022 SPOLOČNÍKOM VYPĽATÝ A DŇ BOL ODVEDENÁ!</p>
--

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2021 [€]	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	11'431	109.461
Rozdelenie účtovného zisku	r. 2022 [€]	
Prídel do zákonného rezervného fondu		
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		
Prídel do sociálneho fondu		
Prídel na zvýšenie základného imania		
Úhrada straty minulých období	11'429	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	11'428	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	ZISK THP sro - SK 11'364	28.147,64
Iné	ZISK PHARMACIE OSTRAVA sro - CZ 11'364	10.000,-
Spolu		38.147,64

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

Tabuľka č. 1

<p>SPOLOČNOSŤ V R. 2022 NEUVTVAŔALA REZERVY; NEMAŤ TITUL NA TVORBU REZERV.</p>
--

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2022 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€]	
Závazky po lehote splatnosti u' 364	577.948	578.065	r. 130
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane u' 341; u' 345	37 549	19 533	r. 123 r. 133
Krátkodobé záväzky spolu	578.534	578.617	r. 122
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov u' 472	1.569	1.479	r. 114
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov			
Dlhodobé záväzky spolu	1.569	1.479	r. 102
	580.102	580.096	r. 109

KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY:

u' 321: DODÁVATEĽIA

u' 326: NEUFAKTUROVANÉ DODÁVKY (VOLANIA T-com 12/2022, 19€
DAN. PRÍZN. + ÚČ. ZÁV. ; 18€)

u' 341: DAN' Z PRÍJMU PO - SPLATNÝ R. 2022 (294€)

u' 34302: DAN' Z PRIDANEJ HODNOTY - ZÁKUPNÝ 20%

u' 345: DAN' Z MOTOVÝCH VOZIDIEL (254€)

u' 364: ZÁVÄZKY ÚČŤ SPOLOČNÍKOM PRI ROZDELENÍ ZISKU (577.948€)

DLHODOBÉ ZÁVÄZKY:

u' 472: ZÁVÄZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU (1.569€)

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2022 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€] r. 2021
Začiatkový stav sociálneho fondu 1.1.2022 n. 47K	1.479	1.402
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov n. 527	90	77
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu 31.12.2022	1.569	1.479

r. 114 = r. 102

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch *NEEVIDUJEME*

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g

STRANA 18

Dlhodobé bankové úvery

Krátkodobé bankové úvery

SLOVENSKÁ SPOR. as.	MEMA [€]	LIHIT	ROČNÁ'	INA' MEMA	S [€]	S [€]
TOMAŠIKOVA 48		TOVIL.	ÚROKOVÁ'	SUMA		
BRATISLAVA		PRETERP.	SADZBA	ISTINY		
832 37		[€]			r. 2022	r. 2021
		2.210	15,50%			2.210

POVOLENÉ PRETERPANIJE K BEŽNÉMU ÚČTU PRE PODNIKATEĽOV spol. s r.o.
 BEZ BLANKOZMENIKY UZATVORENIE PODĽA § 269 ods. 2 ZÁKONA č. 513/1991
 Zb. OBCHODNÉHO ZÁKONA.

TYP ÚROKOVEJ SADZBY - BASE RATE PP

UÝŠKA BASE RATE ÚROKOVEJ SADZBY 15,50% p.a. TYP PREFERENČIVÁ
 ÚROK Z OHEŠKÁNIÁ 40,00% p.a.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky v r. 2022 NEBOLI POSKYTNUTE ŽIADNE PÔŽIČKY						
Krátkodobé finančné výpomoci						

r. 140

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2022 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€]
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: 4'383		2.103
HRUBA MZDA 12/2022	1.560	1.614
POISTENIE 38% ZAMESTNÁVATEĽ 12/2022	479	483
SOCIÁLNY FOND 12/2022	8	8
SPOLU:	2.039	2.103
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

r. 14/Ef. 143

VÝDAVKY BUDÚCICH OBDOBÍ:

ÚČTUJE SA ČASOVÉ ROZLIŠENIE NÁKLADOV BEŽNÉHO ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, KTORÉ SA TÝKAJÚ VÝDAVKOV V URČITÝCH BUDÚCICH OBDOBIACH. (MZDA 12/2022; POIST. ZAMESTNÁV. 38% DO SP; VÝŽP; SF 12/2022 PLAT. POZADOK).

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Tabuľka č. 1

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

--

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

--

H. Informácie o výnosoch

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) o tržbách

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:			
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	190.483	133.714	r.02
TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝROBKY u'601	190.468	125.669	r.04
TRŽBY Z PREDANIA SLUŽIEB u'602	13	46	r.05
TRŽBY Z PREDANIA DLHODOB. HMYT. MAJETKU u'641		7.980	r.08
OSTATNÉ VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI u'680	2	9	r.09
		10	
Finančné výnosy, z toho:	10.020	100.732	r.29
Kurzové zisky, z toho: u'663	20	12.732	r.42
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 31.12.2022			
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:			
KURZOVÉ ZISKY K ÚHRADNÝM POHL. A ZÁVÄZKOM			
VÝNOSY DLHODOBEHO FINANČNÉHO MAJETKU u'665	10.000	88.000	r.31=r.32
ÚROKY VYPĽATENÉ K BÚ S. SP. a. S. NA			
Mimoriadne výnosy, z toho:			
ÚČTOVNÝ HOSP. VÝSLEDOK - VÝNOSY r.02+r.29 HOSP. + FIN.	200.503	234.446	

38. 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		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom		

I. Informácie o nákladoch

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2022 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2021 [€]	
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	SPOLU:	15.588	10.582 r. 14.
Náklady - CESTOVNÉ	u' 512	185	167
náklady - OSTATNÉ SLUŽBY	u' 513	15.403	10.415
iné uisťovacie audítorské služby			
súvisiace audítorské služby			
daňové poradenstvo			
ostatné neaudítorské služby			
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:			
SPOTREBA MATERIÁLU	u' 5199 u' 501	122.073	78.868 r. 12.
SPOTREBA ENERGIE A OSTATNÝCH NEMKAD. DODÁVOK	u' 502	0	1.104 r. 12.
HRUBÁ MEZÁ	u' 521	18.475	16.604 r. 16
POISTNÉ 38% ZAMESTNÁVATEĽ	u' 524	5.496	4.831 r. 18
ZÁKONNÉ SÚCIAČNE NÁKLADY	u' 527	90	79 r. 19
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:			
DAN' Z MOTOR. VOZIDIEL; OSTATNÉ DANĚ + PRL.	u' 538; u' 531	296	448 r. 20.
ZOSTATOK VA' CENA PREDANÉHO HIM	u' 541	0	5.621 r. 24
OSTATNÉ PORUKY A PENÁĽE	u' 549	152	170 r. 26.
ZÁKONNÉ POIST. VOZIDIEL; MAJKA'	u' 549; u' 518		213 r. 28
SPOLU NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ		162.170	118.522 r. 10
Finančné náklady, z toho:			
Kurzové straty, z toho:	u' 563	19	9 r. 52
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka			
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	úroky a pr. u' 562		3 r. 49 = r. 50
POPLATKY BANKY ZA VEDENIE ÚČTU V JSPP a. s. NĽ	568	167	190 r. 54
SPOLU NÁKLADY NA FINANČNÚ ČINNOSŤ		186	202 r. 45
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
SPĽATNÁ DAN' Z PRÍJMU Z BEŽNEJ ČINNOSTI	u' 591	6.165	5.871 r. 57 = r. 58
SPOLU NÁKLADY NA HOSP. ČINN. + NÁKL. NA FIN. ČINNOSŤ + DAN'		168.521	124.595 NÁKLADY ÚČT. MISTY HV
	z PPO		

J. Informácie o daniach z príjmov

35. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

--

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie r. 2022 [€]			Bezprostredne predchádzajúce účtovné r. 2021 [€] obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	38.147,64	x	x	115.722,15	x	x
teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	+ 1.210,62			+ 235,48		
Výnosy nepodliehajúce dani	- 10.000,-			- 88.000,-		
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
ZÁKLAD dane	29.358,26	6.165,23	21	27.957,63	5.871,10	21
Iné PREDDAVKY r. 2022		5.871,06	21		5.438,86	21
Spolu						
BEZKONČ. daň z príjmov	x	6.165,23	21	x	5.871,10	21
Odložená daň z príjmov	x			x		
SPRATNÁ daň z príjmov	x	294,17	21	x	+ 132,24	21

r. 100

r. 200

r. 300

r. 410

r. 510 5 600

r. 1010

r. 1080

r. 1030

r. 1100 NENOP.
1101 PREPL.**K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Informácie k prílohe č. 3 časti K. o podsúvahových položkách

--

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívachInformácie k prílohe č. 3 časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch
Tabuľka č. 1

Iné						
Spolu						

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Informácie k prílohe č. 3 časti M. o výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Informácie k prílohe č. 3 časti N. o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie r. 2022 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€]
a	b	c	d
z MATERSKEJ ÚJ do DCÉRSKEJ ÚJ			
SK z TATRA HEALING PLANTS s.r.o.	ú' 601	16.923	5.397
CZ do PHARMACIE OSTRAVA spol. s r. o.			
PREDAJ TOVARU ZAHRANIČNEJ ZÁVISLEJ OSOBE.			

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie r. 2022 [€]	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie [€]
a	b	c	d
z DCÉRSKEJ ÚJ do MATERSKEJ ÚJ			
CZ z PHARMACIE OSTRAVA spol. s r. o.	ú' 501	0	496
SK do TATRA HEALING PLANTS s.r.o.			
SLUŽBY	ú' 518	11.664	7.470
SPOLU:		11.664	7.966
OBSTARÁVANIE CENA ZÁSOB TOVARU OD ZAHRAN. ZÁVISLEJ OSOBY			
CENA SLUŽIEB (REPARÁCIE LIEZIVÝCH PASTŮK) OD ZAHR. ZÁVISLEJ OSOBY.			

TAB I - TRANSAKČIE ZÁVISLYCH OSÔB PODĽA § 2 písm. m ZÁKONA (Kr. 100 II. časť),
KT. DOPLYNKU HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK NA r. 100 DANY-PRÍZVANIA.
CELKOVÁ HODNOTA PRÍPOČT. POLOŽKY Z OBCHODNÝCH VŮZŤÁHOV JE 1.210,62€.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

--


P. Prehľad zmien vlastného imania

37. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania
Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	r. 2022 Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	1.1.22 b [€]	c	d	e	31.12.22 f [€]
Základné imanie <i>u' 411</i>	13.279				13.279 <i>r. 81 = r. 81</i>
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) <i>u' 421</i> z kapitálových vkladov	1.328				1.328 <i>r. 87 = r. 88</i>
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia <i>u' 431</i>	109.859,05		-77.869		31.982 <i>r. 100</i>
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
<i>SPOLU</i> Vlastné imanie	124.458		-77.869		46.589 <i>r. 80</i>

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	r. 2021 [€] Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia	
a	1.1.2021 b [€]	c	d	e	31.12.21 f [€]	
Základné imanie <i>u' 411</i>	13.279				13.279	r. 81 = r. 81
Zmena základného imania						
Pohľadávky za upísané vlastné imanie						
Emisné ážio						
Ostatné kapitálové fondy						
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) <i>u' 421</i> z kapitálových vkladov	1.328				1.328	r. 87 = r. 88
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov						
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí						
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení						
Zákonný rezervný fond						
Nedeliteľný fond						
Štatutárne fondy a ostatné fondy						
Nerozdelený zisk minulých rokov						
Neuhradená strata minulých rokov						
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia <i>u' 431</i>	101.461	+ 8.390			109.851	r. 100
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
<i>spolu</i> Vlastné imanie	116.068	8.390			124.458	r. 80


TATRA HEALING PLANTS s.r.o.
 029 47 Oravská Polhora 146
 SLOVENSKO 2
 IČO: 31560741 IČ DPH: SK2020426936
 email: thp@orava.sk Tel.: 0905 186 619

Ing. VORČÁKOVÁ KATARINA

V ORAVSKEJ POLHORE DŇA 15.03.2023