

| Popis                                   | Hodnota               |            |
|---|-----------------------|------------|
| Dátum zostavenia ÚZ                     | 15.02.2023            |            |
| 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                                     |                       | 46044272   |
| DIČ                                     |                       | 2023199431 |
| Kód SK NACE                             |                       |            |
| Názov1                                  | Dr.Max 16 s.r.o.      |            |
| Názov2                                  |                       |            |
| Ulica                                   | Moldavská cesta       |            |
| Číslo                                   | 8/A                   |            |
| PSČ                                     | 040 11                |            |
| Názov obce                              | Košice                |            |
| Číslo telefónu                          | 055/2813227           |            |
| Číslo faxu                              | 055/2813215           |            |
| E-mail                                  | vaskova.jana@drmax.sk |            |

Poznámky Úč POD 3-01

## 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 nevyhnutné pohľadávky.

### e) Peňažné prostriedky

Peňažné prostriedky sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravou 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 rizik 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.

## D) 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                                    | 4                     | 3  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 4                     | 3  |
| 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                           | 1 726   | 0                | 0        | 342         | 0               | 0                           | 2 068 |
| 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                           | 1 726   | 0                | 0        | 902         | 0               | 0                           | 2 628 |
| Oprávkový                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 1 726   | 0                | 0        | 342         |                 |                             | 2 068 |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 140         |                 |                             | 140   |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 1 726   | 0                | 0        | 482         |                 |                             | 2 208 |
| 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    |                             |         |                  |          |             |                 |                             | 420   |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce 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  | 1 726   | 0                | 0        | 342         | 0               | 0                           | 2 068 |
| 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  | 1 726   | 0                | 0        | 342         | 0               | 0                           | 2 068 |
| Oprávkový                          |  |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 1 726   | 0                | 0        | 342         |                 |                             | 2 068 |
| Prírastky                          | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0     |
| Úbytky                             | 0  | 0       | 0                | 0        | 0           |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 1 726   | 0                | 0        | 342         |                 |                             | 2 068 |
| Opravné položky                    |  |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          |  |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Úbytky                             |  |         |                  |          |             | 0               |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |         |                  |          |             | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |  |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |         |                  |          |             |                 |                             | 0     |

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 53 986  | 0                                     | 0                               | 13 411      | 565             | 0                           | 67 962 |
| Prírastky                          | 0                     | 0      | 1 866   | 0                                     | 0                               | 1 449       | 3 189           | 0                           | 6 504  |
| Úbytky                             | 0                     | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           | 3 315           | 0                           | 3 315  |
| Presuny                            |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 55 852  | 0                                     | 0                               | 14 860      | 439             | 0                           | 71 151 |
| Oprávky                            |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 0      | 41 186  | 0                                     | 0                               | 12 739      |                 |                             | 53 925 |
| Prírastky                          |                       | 0      | 4 164   | 0                                     | 0                               | 854         |                 |                             | 5 018  |
| Úbytky                             |                       | 0      | 0   | 0                                     | 0                               | 0           |                 |                             | 0      |
| Presuny                            |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 0      | 45 350  | 0                                     | 0                               | 13 593      |                 |                             | 58 942 |
| Opravné položky                    |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |   |                                       |                                 |             | 0               | 0                           | 0      |
| Prírastky                          |                       |        |   |                                       |                                 |             | 0               | 0                           | 0      |
| Úbytky                             |                       |        |   |                                       |                                 |             | 0               | 0                           | 0      |
| Presuny                            |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        |   |                                       |                                 |             | 0               | 0                           | 0      |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 14 037 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 12 208 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie                   |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 0      | 53 978  | 0                                     | 0                               | 12 801      | 0               | 0                           | 66 779 |
| Prírastky                          | 0  | 0      | 2 240   | 0                                     | 0                               | 610         | 3 415           | 0                           | 6 265  |
| Úbytky                             | 0  | 0      | 2 232   | 0                                     | 0                               | 0           | 2 850           | 0                           | 5 081  |
| Presuny                            |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0      | 53 986  | 0                                     | 0                               | 13 411      | 565             | 0                           | 67 962 |
| Oprávky                            |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 0      | 39 348  | 0                                     | 0                               | 11 649      |                 |                             | 50 997 |
| Prírastky                          |  | 0      | 4 070   | 0                                     | 0                               | 1 090       |                 |                             | 5 159  |
| Úbytky                             |  | 0      | 2 232   | 0                                     | 0                               | 0           |                 |                             | 2 232  |
| Presuny                            |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 0      | 41 186  | 0                                     | 0                               | 12 739      |                 |                             | 53 925 |
| Opravné položky                    |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |        |   |                                       |                                 |             | 0               | 0                           | 0      |
| Prírastky                          |  |        |   |                                       |                                 |             | 0               | 0                           | 0      |
| Úbytky                             |  |        |   |                                       |                                 |             | 0               | 0                           | 0      |
| Presuny                            |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |        |   |                                       |                                 |             | 0               | 0                           | 0      |
| Zostatková hodnota                 |  |        |   |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0  | 0      | 14 630  | 0                                     | 0                               | 1 151       | 0               | 0                           | 15 781 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0      | 12 800  | 0                                     | 0                               | 672         | 565             | 0                           | 14 037 |

**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   | 3 113               |                      | 3 113            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>3 113</b>        | <b>0</b>             | <b>3 113</b>     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 85 036              |                      | 85 036           |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 159 681             |                      | 159 681          |
| 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>244 717</b>      | <b>0</b>             | <b>244 717</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       | 1 756                 | 1 699  |
| Bežné bankové účty       | 0                     | 0  |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0  |
| Peniaze na ceste         | 0                     | 0  |
| <b>Spolu</b>             | <b>1 756</b>          | <b>1 699</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 |
|---|--|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | <b>10 580,4</b>                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| 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    | 10 580                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>10 580</b>                                |

Tabuľka č. 2

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

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |               |               |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>0</b>                           | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>                        |
|                                    |                                    |               |               |          | 0                               |
|                                    |                                    |               |               |          | 0                               |
|                                    |                                    |               |               |          | 0                               |
|                                    |                                    |               |               |          | 0                               |
|                                    |                                    |               |               |          | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>12 568</b>                      | <b>39 540</b> | <b>39 151</b> | <b>0</b> | <b>12 956</b>                   |
| na dovolenku                       | 684                                | 250           | 0             |          | 934                             |
| ostatné                            | 0                                  | 39 051        | 39 051        |          | 0                               |
| na nevyfaktúrované služby          | 760                                | 473           | 100           |          | 1 133                           |
| na odmeny                          | 2 636                              | 2 931         | 0             |          | 5 567                           |
| na vernostný systém                | 8 487                              | -3 165        | 0             |          | 5 322                           |
|                                    |                                    |               |               |          |                                 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |            |          |                                 |
|------------------------------------|--|--------------|------------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba       | Použitie   | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>0</b>                                     | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>                        |
|                                    |  |              |            |          | 0                               |
|                                    |  |              |            |          | 0                               |
|                                    |  |              |            |          | 0                               |
|                                    |  |              |            |          | 0                               |
|                                    |  |              |            |          | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>9 682</b>                                 | <b>3 761</b> | <b>876</b> | <b>0</b> | <b>12 568</b>                   |
| na dovolenku                       | 1 749  | -190         | 876        |          | 684                             |
| ostatné                            | 0  | 0            | 0          |          | 0                               |
| na nevyfaktúrované služby          | 150  | 610          | 0          |          | 760                             |
| na odmeny                          | 1 352  | 1 284        | 0          |          | 2 636                           |
| na vernostný systém                | 6 431  | 2 056        | 0          |          | 8 487                           |
|                                    |  |              |            |          |                                 |

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

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Závazky po lehote splatnosti                                    |                       |  |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 239 298               | 154 755                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 |                       |  |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 1 014                 | 633  |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1 014</b>          | <b>633</b>                                   |

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 633                   | 424  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 381                   | 380  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>381</b>            | <b>380</b>                                   |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 0                     | 171  |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>1 014</b>          | <b>633</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                 | 665                   | 169  |
| Tržby za tovar                          | 817 704               | 668 856                                      |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | 818 369               | 669 025                                      |

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

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>71 868</b>         | <b>40 578</b>                                |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:                 |                       |  |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej zvierky                        |                       |  |
| iné uisťovacie audítorské služby  |                       |  |
| súvisiace audítorské služby   |                       |  |
| daňové poradenstvo  |                       |  |
| ostatné neauditorské služby   |                       |  |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:           |                       |  |
|   |                       |  |
|   |                       |  |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       |  |
|   |                       |  |
|   |                       |  |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  |                       |  |
| Kurzové straty, z toho:   |                       |  |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka            |                       |  |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:                     |                       |  |
|   |                       |  |
|   |                       |  |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>         |                       |  |
|   |                       |  |
|   |                       |  |

**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: | <b>26 068</b>         | x            | x       | <b>13 968</b>                                | x            | x       |
| teoretická daň                               | x                     | 5 474        | 21%     | x  | 2 933        | 21%     |
| Daňovo neuznané náklady                      | 8 606                 |              |         | 10 162                                       |              |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -6 232                |              |         | -3 492                                       |              |         |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |              |         |  |              |         |
| Spolu  | 2 374                 | 498          | 21%     | 6 670  | 1 401        | 21%     |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | <b>5 973</b> |         | x  | <b>4 334</b> |         |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | <b>-170</b>  |         | x  | <b>-946</b>  |         |
| Celková daň z príjmov                        | x                     |              |         | x  |              |         |

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

| Položka vlastného imania  | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny |                                 |
| 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  | 44 000                             | 0         | 0      |         | 44 000                          |
| 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, splnutí 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                                   | 3 931                              | 10 580    | 0      |         | 14 512                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 10 580                             | 20 266    | 10 580 |         | 20 266                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |

| Položka vlastného imania  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny |                                 |
| 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  | 44 000                                       | 0         | 0      |         | 44 000                          |
| 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, splnutí 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                                   | 0  | 3 931     | 0      |         | 3 931                           |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -4 072                                       | 4 072     | 0      |         | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 8 004  | 10 580    | 8 004  |         | 10 580                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            | 0  | 0         | 0      |         | 0                               |