

| 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                                     | 44353227                   |
| DIČ                                     | 2022720821                 |
| Kód SK NACE                             | 47.73.0                    |
| Názov1                                  | SI PHARMA, s.r.o.          |
| Názov2                                  |                            |
| Ulica                                   | Moldavská cesta 8/A        |
| Číslo                                   |                            |
| PSČ                                     | 040 11                     |
| Názov obce                              | Košice                     |
| Číslo telefónu                          | 055/2813212                |
| Číslo faxu                              |                            |
| E-mail                                  | martina.milcakova@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 naviazujúcimi 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 nevyžiteľné 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                                   | 3,78                  | 3,75   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho: | 4                     | 4  |
| počet vedúcich zamestnancov  | 1                     | 1  |







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  | 0      | 45 596   | 0   | 0                                  | 9 151       | 0                  | 0                                 | 54 747 |
| Prírastky                          | 0  | 0      | 0  | 0   | 0                                  | 1 944       | 2 509              | 0                                 | 4 453  |
| Úbytky                             | 0  | 0      | 0  | 0   | 0                                  | 1 500       | 1 944              | 0                                 | 3 444  |
| Presuny                            |  |        |  |   |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0      | 45 596   | 0   | 0                                  | 9 595       | 565                | 0                                 | 55 756 |
| Oprávky                            |  |        |  |   |                                    |             |                    |                                   |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  | 0      | 33 911   | 0   | 0                                  | 8 094       |                    |                                   | 42 005 |
| Prírastky                          |  | 0      | 6 699  | 0   | 0                                  | 1 212       |                    |                                   | 7 911  |
| Úbytky                             |  | 0      | 0  | 0   | 0                                  | 1 500       |                    |                                   | 1 500  |
| Presuny                            |  |        |  |   |                                    |             |                    |                                   | 0      |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  | 0      | 40 610   | 0   | 0                                  | 7 805       |                    |                                   | 48 416 |
| 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  | 0      | 11 685   | 0   | 0                                  | 1 057       | 0                  | 0                                 | 12 742 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0  | 0      | 4 986  | 0   | 0                                  | 1 789       | 565                | 0                                 | 7 340  |

## 11. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 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 |
| Materiál  | 0                                     |              |   |  | 0                                  |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0                                     |              |   |  | 0                                  |
| Výrobky   | 0                                     |              |   |  | 0                                  |
| Zvieratá  | 0                                     |              |   |  | 0                                  |
| Tovar   | 5 909                                 | 1 429        | 3 497   |  | 3 842                              |
| Nehuteľnosť na predaj                           |                                       |              |   |  | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |              |   |  | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>5 909</b>                          | <b>1 429</b> | <b>3 497</b>                                  | <b>0</b>   | <b>3 842</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   | 6 469                                 | 81 954        | 82 081  |  | 6 597                              |
| <b>Pohľadávky spolu</b>  | <b>6 469</b>                          | <b>81 954</b> | <b>82 081</b>                                 | <b>0</b>   | <b>6 597</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   | 4 839               |                      | 4 839            |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>4 839</b>        | <b>0</b>             | <b>4 839</b>     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 152 714             |                      | 152 714          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 160 185             |                      | 160 185          |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      | 0                |
| Sociálne poistenie   |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie  |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky   | 6 597               |                      | 6 597            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>319 496</b>      | <b>0</b>             | <b>319 496</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       | 1 377                 | 1 116  |
| Bežné bankové účty       | 0                     | 0  |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0  |
| Peniaze na ceste         | 0                     | 0  |
| <b>Spolu</b>             | <b>1 377</b>          | <b>1 116</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>14831,13</b>                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 500,00                                       |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |  |
| Úhrada straty minulých období                   | 14 331,13                                    |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné   |  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>14 831,13</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>411</b>                         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>411</b>                      |
|                                    |                                    |               |               |          | 0                               |
|                                    |                                    |               |               |          | 0                               |
|                                    |                                    |               |               |          | 0                               |
|                                    |                                    |               |               |          | 0                               |
|                                    |                                    |               |               |          | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>9 010</b>                       | <b>21 205</b> | <b>18 003</b> | <b>0</b> | <b>12 212</b>                   |
| na dovolenku                       | 1 131                              | 498           | 0             |          | 1 629                           |
| ostatné                            | 0                                  | 0             | 0             |          | 0                               |
| na nevyfaktúrované služby          | 1 567                              | 16 435        | 18 003        |          | 0                               |
| na odmeny                          | 0                                  | 0             | 0             |          | 0                               |
| na vernostný systém                | 2 797                              | -443          | 0             |          | 2 354                           |
|                                    |                                    |               |               |          |                                 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |               |          | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie |                                 |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>411</b>                                   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>411</b>                      |
|                                    |  |               |               |          | 0                               |
|                                    |  |               |               |          | 0                               |
|                                    |  |               |               |          | 0                               |
|                                    |  |               |               |          | 0                               |
|                                    |  |               |               |          | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>4 474</b>                                 | <b>16 022</b> | <b>11 486</b> | <b>0</b> | <b>9 010</b>                    |
| na dovolenku                       | 1 323  | 1 292         | 1 484         |          | 1 131                           |
| ostatné                            | 0  | 0             | 0             |          | 0                               |
| na nevyfaktúrované služby          | 0  | 11 569        | 10 001        |          | 1 567                           |
| na odmeny                          | 0  | 0             | 0             |          | 0                               |
| na vernostný systém                | 2 069  | 728           | 0             |          | 2 797                           |
|                                    |  |               |               |          |                                 |

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

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       |  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 301 532               | 220 240                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>301 532</b>        | <b>220 240</b>                               |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 2 155                 | 1 739  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>2 155</b>          | <b>1 739</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>4 839</b>          | <b>4 674</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>1 739</b>          | <b>1 517</b>                                 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 416                   | 370  |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |  |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |  |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>416</b>            | <b>370</b>                                   |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>0</b>              | <b>148</b>                                   |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>2 155</b>          | <b>1 739</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                 | 5 207                 | 5 167  |
| Tržby za tovar                          | 1 247 170             | 1 377 479                                    |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>1 252 377</b>      | <b>1 382 646</b>                             |

Poznámky Úč POD 3-01

IČO : 44353227

DIČ : 2022720821

**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: | 32 191                | x     | x       | 19 526                                       | x     | x       |
| teoretická daň                               | x                     |       |         | x  |       |         |
| Daňovo neuznané náklady                      |                       |       |         |  |       |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   |                       |       |         |  |       |         |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |       |         |  |       |         |
| Spolu  |                       |       |         |  |       |         |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 7 747 |         | x  | 5 120 |         |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | -165  |         | x  | -425  |         |
| 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  | 660 000                            | 0         | 0      |         | 660 000                         |
| 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   | 20 549                             | 0         | 0      |         | 20 549                          |
| 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  | 66 000                             | 0         | 0      |         | 66 000                          |
| Nedeliteľný fond   | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                                  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -601 555                           | 14 831    | 0      |         | -586 724                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 14 831                             |           |        |         | 24 609                          |
| 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 : 44353227

DIČ : 2022720821

| Položka vlastného imania   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|--|--|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|  | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie  | 660 000                                      | 0         | 0      |         | 660 000                         |
| 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   | 20 549                                       | 0         | 0      |         | 20 549                          |
| 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  | 66 000                                       | 0         | 0      |         | 66 000                          |
| Nedeliteľný fond   | 0  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -616 854                                     | 15 300    | 0      |         | -601 555                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 15 300                                       |           |        |         | 14 831                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0  | 0         | 0      |         | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             | 0  | 0         | 0      |         | 0                               |

