

AbbVie s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	AbbVie s.r.o. Karadžičova 10, 821 08 Bratislava
Dátum založenia	30. marca 2012
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	11. mája 2012
Hospodárska činnosť	– Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), – sprostredkovateľská v oblasti obchodu, služieb a výroby, – reklamné a marketingové služby, – kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod), – prieskum trhu a verejnej mienky, – činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov, – vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti – veľkodistribúcia humánnych liekov.

2. Zamestnanci

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	49	48,24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	49	48
z toho: vedúci zamestnanci	4	5

3. Spoločnosť s ručením obmedzeným

AbbVie s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosťou s ručením obmedzeným a je súčasťou nasledovnej skupiny spoločností:

	Hlavná materská spoločnosť	Priama materská spoločnosť
Meno:	AbbVie Holdings s.r.o.	AbbVie Holdings s.r.o.
Sídlo:	Karadžičova 10, 821 08 Bratislava	Karadžičova 10, 821 08 Bratislava
Miesto uloženia konsolid. účt. závierky:	Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje ultimátny vlastník spoločnosti: AbbVie Inc., 1 North Waukegan Road North Chicago, 600 64 US	

Konateľmi spoločnosti sú Branislav Trutz, Monika Mojžisová a William Joseph Chase.

4. Štruktúra spoločníkov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
AbbVie Holdings s.r.o.	13 595 000	100,00	100,00	-
Spolu	13 595 000	100,00		-

5. Členovia orgánov spoločnosti

k 31. decembru 2013

Orgán	Funkcia	Meno
Štatutárny orgán	konateľ	MUDr. Branislav Trutz
	konateľ	Ing. Monika Mojžišová
	konateľ	William, Joseph Chase
Výkonné vedenie	generálny manažér	MUDr. Branislav Trutz
	finance director	Ing. Monika Mojžišová
	business unit manažér	PharmDr. Bibiana Šoltýsová
	business unit manažér	MVDr. Peter Eškut
	commercial training and SFE manažér	Mgr. Martina Beličáková
	government affairs manažér	MUDr. Nataša Hudecová

6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je prvá riadna individuálna účtovná závierka za AbbVie s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Riadna účtovná závierka k 31. decembru 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
6. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

7. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

8. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- d) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- e) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

- f) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- g) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- h) Pôžičky, úvery:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- i) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 23 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- k) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku a o ich tvorbe a použití rozhoduje spoločnosť sama. Tieto rezervy súvisia s predpokladanou hodnotou plnenia možných alebo istých záväzkov, ktoré vznikli v dôsledku začatého súdneho procesu, nevyplatených náhrad škôd, záruk a podobných garancií poskytnutých spoločnosťou. Tieto rezervy sa účtujú, keď vznikne pravdepodobnosť záväzku v súvislosti s uplatnením náhrady škody alebo potenciálneho budúceho plnenia. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Opravné položky – v prípade sporných a pochybných pohľadávok sa vytvára opravná položka v nominálnej hodnote danej pohľadávky.

- Plán odpisov

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Účtovné odpisy sú rovnomerné.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Stavby	40 rokov	2,50 %
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí:		
<i>stroje a zariadenia</i>	3 – 7 rokov	14,30 – 33,30 %
<i>dopravné prostriedky</i>	4 roky	25,00 %
<i>inventár</i>	4 – 15 rokov	6,66 – 25,00 %
<i>softvér</i>	3 – 5 rokov	20,00 – 33,30 %

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

10. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

AbbVie s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

Riadok súvahy	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniteľné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2013	-	-	-	9 750 332	-	-	-	9 750 332
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	9 750 332	-	-	-	9 750 332
Oprávky								
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	(5 640 000)	-	-	-	(5 640 000)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	(5 640 000)	-	-	-	(5 640 000)
Opravná položka								
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2013	-	-	-	9 750 332	-	-	-	9 750 332
K 31. decembru 2013	-	-	-	4 110 332	-	-	-	4 110 332

AbbVie s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Aktivované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniťelné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
Riadok súvahy								
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	9 750 332	-	-	-	9 750 332
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	9 750 332	-	-	-	9 750 332
Oprávky								
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	9 750 332	-	-	-	9 750 332

Spoločnosť v roku 2012 zaúčtovala goodwill ako rozdiel medzi reálnou hodnotou jednotlivých zložiek majetku a záväzkov tvoriacich vklad podniku a hodnotou nepeňažného vkladu započítanou na vklad spoločníka (ďalej len "uznaná hodnota vkladu").

Spoločnosť v roku 2013 vypracovala a schválila upravený obchodný plán a na základe upraveného schváleného obchodného plánu vedenie spoločnosti pripravilo analýzu realizovateľnej hodnoty majetku spoločnosti k 31. decembru 2013 diskontovaním očakávaných budúcich peňažných tokov generovaných prevádzkou spoločnosti extrapoláciou strednodobého plánu do roku 2040 pri očakávanom náraste výnosov zo služieb 2 % ročne. Vedenie spoločnosti v analýze použilo diskontnú sadzbu vo výške 10,8 %, ktorá podľa odhadu vedenia predstavuje WACC spoločnosti pri zohľadnení budúcej kapitálovej štruktúry a miery investorského rizika spoločnosti. Vedenie taktiež predpokladá, že miera rastu v termínálnom roku vo výške 1,5 % je dlhodobou udržateľná.

Na základe výsledkov analýzy identifikoval manažment spoločnosti znehodnotenie majetku v hodnote 5 640 tis. EUR, ktoré bolo alokované na hodnotu goodwillu.

Vzhľadom na skutočnosť, že odhad realizovateľnej hodnoty predstavuje významný odhad vedenia spoločnosti a zahŕňa v sebe významnú mieru neistoty, skutočná realizovateľná hodnota goodwillu sa môže v dôsledku zmenených predpokladov v budúcnosti od odhadovanej hodnoty výrazne líšiť.

AbbVie s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
<i>Riadok súvahy</i>									
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2013	-	-	196 023	-	-	3 153	-	-	199 176
Prírastky	-	-	-	-	-	-	28 512	-	28 512
Úbytky	-	-	(1 163)	-	-	-	-	-	(1 163)
Presuny	-	-	28 512	-	-	-	(28 512)	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	223 372	-	-	3 153	-	-	226 525
Oprávky									
K 1. januáru 2013	-	-	(21 245)	-	-	-	-	-	(21 245)
Prírastky	-	-	(85 670)	-	-	-	-	-	(85 670)
Úbytky	-	-	1 163	-	-	-	-	-	1 163
K 31. decembru 2013	-	-	105 752	-	-	-	-	-	105 752
Opravná položka									
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2013	-	-	174 778	-	-	3 153	-	-	177 931
K 31. decembru 2013	-	-	117 620	-	-	3 153	-	-	120 773

AbbVie s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
012	013	014	015	016	017	018	019	011
Riadok súvahy								
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	3 153	-	-	199 735
Úbytky	-	196 582 (559)	-	-	-	-	-	(559)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	196 023	-	-	3 153	-	-	199 176
Oprávky								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	(21 297) 52	-	-	-	-	-	(21 297) 52
K 31. decembru 2012	-	(21 245)	-	-	-	-	-	(21 245)
Opravná položka								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	174 778	-	-	3 153	-	-	177 931

Prírastky samostatných hnuteľných vecí zahŕňajú nákupy vaporizérov, kopírok a dataprojektorov.

Úbytky samostatných hnuteľných vecí predstavujú predaj nepotrebného odpísaného majetku, predovšetkým výpočtovej techniky.

AbbVie s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Poistná suma		Názov a sídlo poisťovne
		2013	2012	
Činnosť podľa výpisu z Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. oddiel Sro vložka č. 12145/B	poistenie zodpovednosti za škodu (spôsobenú prevádzkovou činnosťou a zodpovednosťou za výrobok)	768 935	768 935	Kooperatíva

2. **Zásoby (r. 031 súvahy)**

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	Riadok	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2013
Materiál	032	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	033	-	-	-	-	-
Výrobky	034	-	-	-	-	-
Zvieratá	035	-	-	-	-	-
Tovar	036	1 408	-	(1 408)	-	-
Nehnutelnosť na predaj	036	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	037	-	-	-	-	-
Spolu	031	1 408	-	(1 408)	-	-

3. **Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)**

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	7 278 635	79 674	7 358 309
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	23 240	-	23 240
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 301 874	79 674	7 381 549

AbbVie s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	7 372 988	81 825	7 454 813
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	2 056 642	-	2 056 642
Spolu krátkodobé pohľadávky	9 429 630	81 825	9 511 455

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

	2013	2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	79 674	81 825
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 301 874	9 429 630
Spolu krátkodobé pohľadávky	7 381 549	9 511 455
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-

3.3. Opravné položky k pohládkam

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	79 015	-	-	6 493	72 522
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	79 015	-	-	6 493	72 522

V roku 2013 neboli vytvorené nové opravné položky, 100 % opravná položka vo výške 72 522 Eur bola vytvorená v roku 2013 k pohládkam voči spoločnosti Farmorea spol. s r.o., ktoré sú po splatnosti viac než 1 rok.

AbbVie s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.4. Odložená daňová pohľadávka (r. 045 súvahy)

Položka	2013	2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	58 018	80 423
zdaniteľné	16 420	57 788
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	634 411	566 575
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	148 722	135 518
Uplatnená daňová pohľadávka:	148 722	135 518
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	13 204	51 386
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť má odloženú daňovú pohľadávku zo zdaniteľných dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou. Tieto zdaniteľné dočasné rozdiely vznikajú najmä z nasledujúcich dôvodov:

- účtovná zostatková cena dlhodobého hmotného a nehmotného majetku je z titulu rozdielu medzi účtovnými a daňovými odpismi vyššia ako daňová základňa o 16 420 EUR,
- účtovná zostatková cena pohľadávok je nižšia ako daňová základňa o 58 018 EUR,
- účtovná hodnota rezerv je vyššia ako ich daňová základňa o 634 405 EUR.

4. Finančné účty (r. 055 súvahy)

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2013	2012
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	9 607	8 847
Bankové účty bežné	4 710 390	1 746 146
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	4 719 997	1 754 993

K 31. decembru 2013 má spoločnosť svoje bankové účty vedené vo Všeobecnej úverovej banke a.s. a v Citibank Europe p.l.c. Na finančný majetok spoločnosti sa nevzťahujú žiadne obmedzenia týkajúce sa použitia peňazí.

5. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Položka	Riadok	31. december 2013	31. december 2012
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	16 163	10 650
z toho:			
predplatené noviny, časopisy, inzercia		3 967	1 384
predplatené nájomné		-	-
poistenie		6 899	-
letenky		1 106	8 380
registračné poplatky		1 224	-
poplatky za internet, telefón		967	886
ostatné		2 000	-
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	46 321	74 117
Spolu	061	62 484	84 767

V roku 2013 nebola uzatvorená žiadna nová zmluva o nájme s právom kúpy prenajatej veci (finančný lízing). Všetky novo uzatvorené zmluvy o nájme osobných automobilov mali charakter operatívneho lízingu.

AbbVie s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Príjmy budúcich období predstavujú najmä:

- nevyfakturované výnosy na základe zmluvy s AbbVie, Praha na časť mzdových nákladov našich vyslaných zamestnancov za rok 2013 (31 497 EUR).
- nevyfakturované výnosy za klinické štúdie (6 859 EUR).

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti k 31. decembru 2013 predstavuje 100-percentný vklad materskej spoločnosti:

- AbbVie Holdings s.r.o., Bratislava – peňažný vklad vo výške 13 595 000 EUR.

Základné imanie bolo celé splatené a zapísané do Obchodného registra.

Hospodársky výsledok – zisk za rok 2012 vo výške 103.251 Eur bol na základe rozhodnutia vysporiadaný týmto spôsobom:

- 10 325,10 Eur bolo použitých na tvorbu zákonného rezervného fondu
- 92 925,90 Eur bolo zaúčtované v prospech účtu 428-Nerozdelený zisk minulých rokov.

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2013
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	6 996	23 110	-	6 996	23 110
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	-	278 549	-	-	278 549
z toho:					
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	-	186 620	-	-	186 620
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	861 687	638 508	858 174	3 889	638 508
z toho:					
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	194 536	-	194 536	-	-
rezerva na finančné skonto	248 782	226 252	248 782	-	226 252
rezerva na odmeny (bonusy)	271 563	320 869	271 563	-	320 869
rezerva na SaZ poistenie (bonusy)	39 234	64 174	39 234	-	64 174
rezerva na nevyfakturované dodávky	107 572	27 213	104 059	3 889	27 213

31. december 2012

Položka	Prevod k 1. 10. 2012 – nepeňažný vklad	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2012
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	6 996	-	-	-	6 996
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	760 244	486 025	384 582	-	861 687
z toho:					
rezerva na nevyčerpanú dovolenku	197 735	58 137	61 336	-	194 536
rezerva na finančné skonto	237 795	113 474	102 487	-	248 782
rezerva na odmeny (bonusy)	278 550	193 364	200 351	-	271 563
rezerva na SaZ poistenie (bonusy)	41 783	13 478	16 027	-	39 234
rezerva na nevyfakturované dodávky	4 381	107 572	4 381	-	107 572

AbbVie s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spoločnosť tvorí rezervu na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, ktorá je vypočítaná zo zostatku alikvotnej čiastky dovolenky a priemernej mzdy.

Spoločnosť tvorila rezervu aj na odmeny (bonusy) a rezervu na sociálne zabezpečenie, a to na základe výšky bonusov skutočne vyplatených za tri predchádzajúce štvrťroky, zvýšených alebo znížených o percento predpokladaného rastu alebo poklesu podľa aktuálnych výsledkov.

Rezerva na nevyfakturované dodávky a služby je tvorená na základe predpokladanej výšky. Použitie všetkých rezerv sa predpokladá v budúcom roku.

Rezerva na finančné skonto bola v roku 2013 tvorená na základe platných zmluvných podmienok so zákazníkmi.

3. Závazky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2013</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2012</i>
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		63 637	104 966
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		13 655 270	13 020 197
Spolu krátkodobé záväzky	106	13 718 907	13 125 163
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		6 887	3 169
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky	094	6 887	3 169

3.2. Závazky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 169	-
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 006	3 533
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	17 175	3 533
Prevod k 1.10.2012 – nepeňažný vklad	-	2 977
Čerpanie sociálneho fondu	10 288	(3 341)
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 887	3 169

Sociálny fond sa čerpal v súlade s internou smernicou, a to najmä na tieto účely:

- príspevok na stravovacie poukážky,
- vstupné na kultúrne a športové podujatia,
- masáže, kozmetika, zdravotné prehliadky, optické šošovky,
- nákup odbornej literatúry a pod.

4. Bankové úvery (r. 118 súvahy)

Spoločnosť neevidovala v k 31. decembru 2013 žiadne prijaté bankové úvery.

5. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

K 31. decembru 2013 spoločnosť neúčtovala o výnosoch budúcich období.

AbbVie s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Veľkoobchod s farmaceutickým tovarom		Marketingové a reklamné služby		Refaktúracia nákladov		Celkom	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovensko	35 818 957	7 950 780	-	-	62 068	22 949	35 881 025	7 973 729
Zahraničie celkom	-	-	9 268 910	2 608 023	905 702	189 111	10 174 612	2 797 134
z toho:								
AbbVie Logistics B.V., NL	-	-	9 268 910	2 608 023	-	-	9 268 910	2 608 023
Abbott International LTD., USA	-	-	-	-	259 184	36 225	259 184	36 225
AbbVie Biotechnology, USA	-	-	-	-	268 510	62 706	268 510	62 706
AbbVie s.r.o., CR	-	-	-	-	351 461	88 891	351 461	88 891
AbbVie PTE LTD, Singapore	-	-	-	-	26 547	1 289	26 547	1 289
Spolu	35 818 957	7 950 780	9 268 911	2 608 023	967 770	212 060	46 055 637	10 770 863

AbbVie s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Tržby za vlastné výkony a tovar týkajúce sa spriaznených osôb:

Položka	Spriaznené osoby	2013
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (r. 05)		
z toho:		
marketingové a reklamné služby	AbbVie Logistics B.V., Zwolle, Holandsko	9 268 910
		9 268 910
výnosy z refakturácie nákladov		905 702
	Abbott International LTD., USA	259 184
	AbbVie Biotechnology Ltd., Illinois, USA	268 510
	AbbVie PTE LTD, Singapore	26 547
	AbbVie s.r.o., Praha, ČR	351 461
Spolu		10 174 612

Položka	Spriaznené osoby	2012
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (r. 05)		
z toho:		
marketingové a reklamné služby	AbbVie Logistics B.V., Zwolle, Holandsko	2 608 023
		2 608 023
výnosy z refakturácie nákladov		212 060
	Abbott International LTD., USA	36 225
	AbbVie Biotechnology Ltd., Illinois, USA	62 706
	AbbVie PTE LTD, Singapore	1 289
	AbbVie s.r.o., Praha, ČR	88 891
	Abbott Laboratories Slovakia, s.r.o., Bratislava	22 949
Spolu		2 820 083

1.3. Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	31. december 2013	31. december 2012
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	10 236 680	2 820 083
Tržby za tovar	35 818 957	7 950 780
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	30 548	6 213
Čistý obrat celkom	46 086 185	10 777 076

Predaný tovar spoločnosť nakupuje v roku 2013 od spoločnosti:
AbbVie Logistics B.V., Zwolle, Holandsko.

1.4. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	Riadok	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		455	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	22	21 754	3 829
Finančné výnosy	38	286	108
Kurzové zisky, z toho:	40	8 053	2 276
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		(1 765)	2 018
Ostatné významné položky finančných výnosov	42	-	-
Mimoriadne výnosy	52	-	-

AbbVie s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Výrobná spotreba (r. 09 a r. 10 výkazu ziskov a strát)

Položka	Riadok	2013	2012
Spotreba materiálu	09	737 065	404 599
Spotreba energie	09	-	-
Služby	10	4 796 290	1 229 227
z toho:			
opravy a údržba		28 990	5 483
cestovné		504 229	171 585
náklady na reprezentáciu		20 298	33 459
prenájom automobilov + služby		400 862	85 958
inzercia		48 747	29 405
výstavy, kongresy, semináre		1 170 571	239 533
prieskum trhu		492 004	103 289
public relations		68 682	9 471
náklady na marketing		626 610	183 821
prenájom budovy a služby s tým spojené		247 490	56 916
konzultačné, právne, audítorské služby, účtovné		132 645	110 337
personálne a sprostredkovateľské služby		42 253	14 157
spracovanie dát		45 936	25 608
IT služby		1 416	11 867
náklady na školenie		9 877	2 267
poštovné		7 765	2 531
telefóny		50 988	11 261
klinické štúdie		431 391	75 071
distribučné služby		40 000	39 452
ostatné služby		425 536	17 756

Výrobná spotreba týkajúca sa spriaznených osôb:

Položka	Spriaznené osoby	2013
Služby (r. 10)	AbbVie Logistics B.V., Holandsko	40 000
	AbbVie s.r.o., Česká republika	693
	AbbVie International Ltd, USA	84 192
	AbbVie Pharmaceutical S.L., Madrid	7 215
	AbbVie Pharmaceuticals S.A.R.L, Francúzsko	14 470
	AbbVie Biotpharmaceuticals GmbH, Baar	14 348
	AbbVie Kft., Maďarsko	1 012
	AbbVie Deutschland GmbH & Co, Wiesbaden	20 760
Spolu		182 690

1.2. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby			
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:			
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		14 626	-
iné uisťovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		9 520	-
ostatné neaudítorské služby		-	1 800
Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti z toho:			
Osobné náklady	12	3 611 108	905 161
mzdové náklady	13	2 814 175	727 399
náklady na sociálne zabezpečenie	15	731 163	140 694
sociálne náklady	16	65 770	37 068
Dane a poplatky	17	51 250	32 829
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku:	18	5 725 370	21 804
dlhodobý nehmotný majetok:		-	-
amortizácia		-	-
opravná položka		-	-
dlhodobý hmotný majetok:		-	-
odpisy		5 725 370	21 804
opravná položka		-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu:	20	-	-
dlhodobý nehmotný majetok		300	-
dlhodobý hmotný majetok		-	-
materiál		-	-
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	21	(4 402)	3 491
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	23	171 225	86 442
dary		104 212	49 600
členské poplatky		25 663	-
DPH odvedená na výstupe za používanie automobilov		6 659	1 484
manká a škody		9 115	32 372
zmluvné pokuty		5	-
ostatné pokuty a penále		554	6
ostatné		25 015	2 980
Finančné náklady			
Predané CP a vklady	28	-	-
Nákladové úroky	39	18 251	871
Kurzové straty, z toho:	41	6 933	1 846
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		1	141
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	43	36 535	6 760
poistenie		27 470	4 783

AbbVie s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z platenia daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	(6 760)	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2013	2012
Splatná daň z príjmov:	215 898	42 883
z bežnej činnosti (r. 049)	215 898	42 883
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:	(13 204)	(51 386)
z bežnej činnosti (r. 050)	(13 204)	(51 386)
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	202 694	(8 503)

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	(4 893 026)			94 748		
teoretická daň		(1 125 396)	23		18 002	19
Daňovo neuznané náklady	5 745 200	1 321 396	23	503 800	95 722	19
Výnosy nepodliehajúce dani	(286)	(66)	23	(372 954)	(70 861)	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	6 760	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	433 835	202 694		225 594	42 863	
Splatná daň z príjmov		215 898	-		42 883	-
Odložená daň z príjmov		(13 204)	-		(51 386)	-
Celková daň z príjmov		202 694	-		(8 503)	23

Splatná daň z príjmov k 31. decembru 2013 vo výške 215 898 EUR predstavuje daň z príjmov vo výške 215 843 EUR a zrážkovú daň vo výške 54 EUR.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho je k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za rok 2012 a 2013 otvorené a môže sa stať predmetom kontroly.

AbbVie s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Spoločnosť akceptovala požiadavky vzťahujúce sa k transakciám so zahraničnými spriaznenými osobami, ktoré stanovujú povinnosť vypracovať dokumentáciu ku každej transakcii so zahraničnými spriaznenými osobami. Účelom dokumentácie je dokázať, že každá takáto transakcia bola vykonaná na princípe nezávislých trhových cien. Dokumentácia pre transferové ceny zahŕňajúca predaj a distribúciu liekov ako aj metódu transferového oceňovania pre reklamné a marketingové služby poskytované spriazneným osobám je k dispozícii na úrovni skupiny AbbVie. Spoločnosť považuje ceny použité v transakciách so spriaznenými osobami za ceny ekvivalentné nezávislým trhovým cenám medzi nezávislými osobami.

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Budúce možné záväzky

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov						Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov					
	štátutárnych		dozorných		iných		štátutárnych		dozorných		iných	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Peňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Mzdy vyplatené konateľovi a výkonnému vedeniu spoločnosti predstavovali v roku 2013 sumu 992 244 EUR.

Všetci členovia orgánov spoločnosti majú k dispozícii osobné automobily, ktoré využívajú aj na súkromné účely.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patrí spoločník, konateľ a spoločnosti v skupine.

Ostatné spriaznené osoby zahŕňajú:

- AbbVie Holdings s.r.o., Slovensko
- AbbVie Logistics B.V., Holandsko
- AbbVie s.r.o., Česká republika
- AbbVie Parent, USA
- Abbott International Ltd, USA
- AbbVie Pharmaceuticals S.A.R.L, Francúzsko
- AbbVie Biotechnology, USA
- AbbVie Kft., Maďarsko
- AbbVie Deutschland GmbH & Co, Wiesbaden
- AbbVie Biopharmaceuticals GmbH, Baar
- AbbVie Pharmaceutical S.L., Madrid
- AbbVie PDE. LTD., Singapore.

Všetky obchodné aktivity spoločnosti sa uskutočňujú ku prospechu skupiny Abbott Laboratories.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za finančných podmienok dohodnutých s materskou spoločnosťou. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje konateľ. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

AbbVie s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2013****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Prehľad najvýznamnejších obchodov so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	2013	2012
AbbVie Logistics B.V., Holandsko	08	18 251	871
AbbVie s.r.o., CR	01	107 757	19 623
AbbVie Kft., Maďarsko	01	1 012	3 437
AbbVie Pharmaceuticals S.A.R.L., Francúzsko	01	36 542	41 513
AbbVie Logistics, Holandsko	01	36 638 152	12 665 043
AbbVie Deutschland GmbH & Co, Wiesbaden	01	20 760	-
AbbVie Pharmaceutical S.L., Madrid	01	7 215	-
AbbVie Biopharmaceuticals GmbH, Baar	01	14 348	-
AbbVie Parent, USA	01	84 686	40 550
Abbott Pharmaceuticals, Puerto Rico Sarl	01	2 322	2 441
Abbott Laboratories Slovakia s.r.o., Bratislava	01	Nezávislá spoločnosť	415 223
AbbVie International Ltd, USA	03	(259 184)	(36 225)
AbbVie Logistic B.V., Holandsko	03	(9 268 910)	(2 608 023)
AbbVie, s.r.o., CR	03	(351 460)	(88 891)
AbbVie Biotechnology LTD, USA	03	(268 510)	(62 706)
AbbVie Labs PTE Ltd, Singapore	03	(26 547)	(1 289)
Abbott Laboratories Slovakia, s.r.o., Slovensko	03	Nezávislá spoločnosť	(22 949)

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Základné imanie	13 595 000	-	-	-	13 595 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	-	-	-	-	-
z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	10 325	10 325
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	92 926	92 926
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	103 251	(5 095 720)	-	(103 251)	(5 095 720)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

AbbVie s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

Položka	Stav k 1. 1. 2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2012
Základné imanie	-	13 595 000	-	-	13 595 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	103 251
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	-	-	-	-
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Tabuľka č. 1 –Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách Bežné účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(4 893 026)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	5 859 443
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 725 370
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	71 484
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(7 901)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	22 283
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	18 251
	Úroky účtované do výnosov (-)	(286)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(155)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	30 397
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	2 146 601
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 105 413
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	484 676
	Zmena stavu zásob (-/+)	(443 488)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	3 113 018
	Prijaté úroky (+)	286
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(615)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(120 747)
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 991 942
Peňažné toky z investičnej činnosti		
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(28 512)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	455
	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-
	Prijaté úroky (+)	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(28 057)
Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	1 119
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách
		Bežné účtovné obdobie
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-
	Príjmy z úverov (+)	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	1 119
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 119
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	2 965 004
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1 754 993
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 719 997
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	4 719 997