

Pokiaľ nie je uvedené inak, všetky údaje sú uvedené v:

- eurocentoch ☐
- celých eurách ☒

Ak je účtovným obdobím hospodársky rok, uvádza sa toto účtovné obdobie.

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

SUNPHARMA SLOVAKIA, s.r.o.
Ševčenkova 34
851 01 Bratislava

2. Dátum založenia spoločnosti: 09.03.1998

3. Dátum vzniku podľa výpisu z obchodného registra: 11.08.1999

4. IČO: 36 462 501

5. DIČ: 2020012269

6. Kód SK NACE: 46.18.0.

7. Predmet činnosti spoločnosti

- sprostredkovanie obchodu a služieb
- obchodná činnosť
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- prenájom strojov a technických zariadení, motorových vozidiel a výpočtovej techniky

8. Kontakt

Číslo telefónu: 02/20634111

E-mailová adresa: sunpharma@sunpharma.sk

9. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	126	76
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	125	124
počet vedúcich zamestnancov	27	29

10. Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť je komplementárom v spoločnosti SUNPHARMA 26, k.s..

11. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

☒ ÁNO

☐ NIE

12. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.

☒ ÁNO☐ NIE

Účtovná závierka k 31.12.2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 25.04.2013.

13. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti 31.12. 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 27.05.2013 Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 27.05.2013

14. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť IB Grant Thornton Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.01.2013 do 31.12.2013 dňa 22.11.2013.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**1. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti (napr. prokúra, poradný zbor a pod.)**

Por. čís.	Titul, Priezvisko, meno	Funkcia
1.	Friedrich Plail	konateľ
2.	Ing.Róbert Neměcký (do 31.1.2013)	prokurista
3.	Ing.Róbert Neměcký (od 1.2.2013)	konateľ

2. Štruktúra spoločníkov spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e
Oceania Investments S.A.	10 000	1	1	
Sunpharma Europe S.a.r.l.	990 000	99	99	
Spolu	1 000 000	100	100	0

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Koncern	Oceania Investments S.A.	Avenue Gaston Diderich 5, Luxemburg L-142,	v sídle spoločnosti
Bezprostredný materský podnik	Sunpharma Europe S.a.r.l.	Avenue Gaston Diderich 5, Luxemburg L-142, Luxembursko	v sídle spoločnosti

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Sunpharma Europe S.a.r.l., Avenue Gaston Diderich 5, Luxemburg L-1420, Luxembursko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Oceania Investments S.A.

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE UVÁDZANÉ V POZNÁMKACH

(uvádzajú sa v bode E)

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo 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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

3.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

3.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Aktivované náklady na vývoj			
2.	Software	4	25	rovnomer.odp.
3.	Oceniteľné práva			
4.	Goodwill	7	14,3	rovnomer.odp.
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	4	25	rovnomer.odp.
6.	Stavby	4 až 10	10 až 25	rovnomer.odp.
	z toho: finančný prenájom			
7.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	4 až 6	25 až 16,7	rovnomer.odp.
	z toho: finančný prenájom			
8.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	4 až 10	10 až 25	rovnomer.odp.

3.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia



Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania inak (text)



Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 150 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

3.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia



Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania



Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 150 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

3.5. Obchodné podiely

Obchodné podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, spoločnosť oceňuje obchodné podiely s použitím metódy vlastného imania.

3.6. Zásoby

Zásoby spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a prípadné náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.).

Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v obstarávacej cene metódou FIFO.

Iným spôsobom ako kúpou spoločnosť zásoby neobstaráva.

3.7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku spoločnosť oceňuje ich menovitou hodnotou.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, spoločnosť vytvára opravnú položku, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a diskontného faktora. Spoločnosť pri výpočte použila diskontný faktor v hodnote 4%.

3.8. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

3.9. 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.

3.10. Rezervy

Rezervy spoločnosť oceňuje v očakávanej výške záväzku.

3.11. 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.

3.12. Zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť tvorila rezervy na odchodné

3.13. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o prípočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

3.14. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

3.15. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

3.16. Lízing

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

3.17. Výnosy

Výnosy z predaja zásob sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

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.

3.18. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítávajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

F. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		130 581			464			131 045
Prírastky		26 304	8 260	225 734	0			260 298
Úbytky								0
Presuny					-464			-464
Stav na konci účtovného obdobia	0	156 886	8 260	225 734	0	0	0	390 880
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 243			225			60 468
Prírastky		39 431	885	15 817	0			56 133
Úbytky					225			225
Stav na konci účtovného obdobia	0	99 674	885	15 817	0	0	0	116 376
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	70 338	0	0	239	0	0	70 577
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 212	7 375	209 917	0	0	0	274 504

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		156 886	8 260	225 734				390 880
Prírastky		11 672	4 925		0			16 597
Úbytky			13 185					13 185
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	168 558	0	225 734	0	0	0	394 292
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		99 674	885	15 817	0			116 376
Prírastky		53 874	12 300	32 251	0			98 425
Úbytky			13 185					13 185
Stav na konci účtovného obdobia	0	153 548	0	48 068	0	0	0	201 616
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57 212	7 375	209 917	0	0	0	274 504
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 010	0	177 666	0	0	0	192 676

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			285 130			27 500	222		312 852
Prírastky		1 023 267	766 797			57 194	346		1 847 604
Úbytky			101 382			27 500	222		129 104
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 023 267	950 545	0		57 194	346	0	2 031 352
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			110 296			3 770			114 066
Prírastky		47 644	166 530			14 008			228 182
Úbytky			41 297			3 769			45 066
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 644	235 530	0		14 008	0	0	297 182
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	174 834	0		23 730	222	0	198 786
Stav na konci účtovného obdobia	0	975 623	715 015	0		43 186	346	0	1 734 170

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 023 267	950 545			57 194	346		2 031 352
Prírastky		19 240	89 741			0	0		108 982
Úbytky		138 344	291 719			23 609			453 672
Presuny							-346		-346
Stav na konci účtovného obdobia	0	904 163	748 567	0		33 585	0	0	1 686 315
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		47 644	235 530			14 008			297 182
Prírastky		235 534	374 710			26 179			636 423
Úbytky		138 344	291 719			21 332			451 395
Stav na konci účtovného obdobia	0	144 834	318 521	0		18 854	0	0	482 209
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0		0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	975 623	715 015	0	0	43 186	346	0	1 734 170
Stav na konci účtovného obdobia	0	759 329	430 046	0	0	14 731	0	0	1 204 106

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1.	Prevádzkové zariadenia	1 083 975
2.	Poistenie cenností	134 000
3.	Poistenie stav.úprav	921 528
	Súčet:	2 139 503

2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ ÁNO ☒

3. Goodwill

Goodwill, ktorý vznikol pri zlúčení spoločnosti so zrušenými spoločnosťami k dátumom 01.07.2012 a 01.08.2012..
Odpisovanie goodwillu je 7 rokov.

4. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podieľy v DÚJ	Podielové CP a podieľy v spoločnosti s podstatným m vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľy	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	550 241								550 241
Prírastky	1 088 851								1 088 851
Úbytky	1 630 157								1 630 157
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	8 935	0	0	0	0	0	0	0	8 935
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								0
Prírastky									0
Úbytky	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	550 241	0	0	0	0	0	0	0	550 241
Stav na konci účtovného obdobia	8 935	0	0	0	0	0	0	0	8 935

Prírastky na finančných investíciách sú čiastočne zo zlúčenia, ktoré je podrobnejšie opísané v bode D a čiastočne v novozaložených dcérskych spoločnostiach.

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podieľy v DÚJ	Podielové CP a podieľy v spoločnosti s podstatným m vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podieľy	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 935								8 935
Prírastky	93 113								93 113
Úbytky	0								0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	102 048	0	0	0	0	0	0	0	102 048
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky	0								0
Úbytky	0								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 935	0	0	0	0	0	0	0	8 935
Stav na konci účtovného obdobia	102 048	0	0	0	0	0	0	0	102 048

5. Údaje o skupine podnikov

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
SUNPHARMA SK 1, s.r.o.	100	100	4 652	-348	4 652
SUNPHARMA SK 3, s.r.o.	100	100	4 648	-352	4 648
SUNPHARMA SK 7, s.r.o.	100	100	4 622	-378	4 622
SUNPHARMA SK 12, s.r.o.	100	100	4 645	-355	4 645
SUNPHARMA SK 18, s.r.o.	100	100	4 544	-456	4 544
SUNPHARMA SK 19, k.s.	100	100	212	-38	212
SUNPHARMA SK 21, k.s.	100	100	213	-37	213
SUNPHARMA SK 22, k.s.	100	100	206	-44	206
SUNPHARMA SK 23, k.s.	100	100	212	-38	212
SUNPHARMA SK 24, s.r.o.	100	100	4 798	-202	4 798
SUNPHARMA SK 28, s.r.o.	100	100	4 798	-202	4 798
SUNPHARMA SK 29, s.r.o.	100	100	4 800	-200	4 800
SUNPHARMA SK 30, k.s.	100	100	212	-38	212
SUNPHARMA SK 31, k.s.	100	100	213	-37	213
SUNPHARMA SK 32, s.r.o.	100	100	4642	-358	4642
SUNPHARMA SK 33, k.s.	100	100	212	-38	212
SUNPHARMA SK 34, k.s.	100	100	213	-37	213
SUNPHARMA SK 35, k.s.	100	100	206	-44	206
SUNPHARMA SK 36, s.r.o.	100	100	-1692902	-29268	0
SUNPHARMA SK 37, s.r.o.	100	100	4642	-358	4642
SUNPHARMA SK 38, s.r.o.	100	100	4617	-383	4617
SUNPHARMA SK 39, k.s.	100	100	212	-38	212
SUNPHARMA SK 40, s.r.o.	100	100	4590	-410	4590
SUNPHARMA SK 41, s.r.o.	100	100	4799	-201	4799
SUNPHARMA SK 42, s.r.o.	100	100	4605	-395	4605
SUNPHARMA SK 43, s.r.o.	100	100	4651	-349	4651
SUNPHARMA SK 44, s.r.o.	100	100	4643	-357	4643
SUNPHARMA 45, s.r.o.	100	100	-55537	-59854	0
SUNPHARMA 46, s.r.o.	100	100	4175	-443	4175
SUNPHARMA 47 s.r.o.	100	100	4192	-808	4192
SUNPHARMA 48, s.r.o.	100	100	4209	-791	4209
SUNPHARMA 49, s.r.o.	100	100	4230	-770	4230
SUNPHARMA 50, s.r.o.	100	100	4204	-796	4204
SUNPHARMA 51, s.r.o.	100	100	4232	-768	4232
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu					102 048

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI	Podiel ÚJ na hlaso- vacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia Ú J, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
SUNPHARMA 36, s.r.o.	100	100	-1 702 266	-46 567	0
SUNPHARMA 45, s.r.o.	100	100	4 317	-683	4 317
SUNPHARMA 46, s.r.o.	100	100	4 618	-382	4 618
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	300	300	-1 693 331	-47 632	8 935

Dlhodobý finančný majetok bol ku dňu účtovnej závierky ocenený reálnou hodnotou/metódou vlastného imania. Toto ocenenie sa prejavilo znížením vlastného imania o 6708 EUR k 31.12.2012

6. Informácie o zásobách

6.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám

K zásobám neboli tvorené opravné položky.

6.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

6.3. Spôsob a výška poistenia zásob

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1	Poistenie súboru zásob	1 247 600

7. Údaje o pohľadávkach

7.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	166 405	208	51 757		114 856
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	166 405	208	51 757	0	114 856

7.2. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce a bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2012

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 393 880		1 393 880
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			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 393 880	0	1 393 880
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 328 237	143 233	1 471 470
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	417 941		417 941
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	154 710		154 710
Iné pohľadávky	877 836		877 836
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 778 724	143 233	2 921 957

Pohľadávky k 31.12.2013

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 393 253		1 393 253
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			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 393 253	0	1 393 253
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 203 300	145 023	1 348 323
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ		0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	90 139		90 139
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie		0	0
Iné pohľadávky	660 169	0	660 169
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 953 608	145 023	2 098 631

Súčasťou tabuliek nie je odložená daň. Je popísaná v bode 10.4.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	145 023	143 233
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 953 608	2 778 724
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 098 631	2 921 957
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 393 253	1 393 880
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 393 253	1 393 880

7.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

7.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-16 428	82 158
odpočítateľné		
zdaniteľné	-16 428	82 158
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	524 073	127 180
odpočítateľné	524 073	127 180
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		1 252 472
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	111 682	298 424
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		295 901
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Zákonom č. 463/2013 Z.z. bol novelizovaný zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. V zmysle novely sa od 1.1.2014 znížila sadzba dane z príjmov právnických osôb z 23 % na 22 %. Pri výpočte odloženej dane za bežné účtovné obdobie bola použitá sadzba dane 22 %.

Zákonom č. 395/2012 Z.z. bol novelizovaný zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. V zmysle novely sa od 1.1.2013 zvýšila sadzba dane z príjmov právnických osôb z 19 % na 23 %. Pri výpočte odloženej dane za predchádzajúce účtovné obdobie bola použitá sadzba dane 23 %.

8. Údaje o finančnom majetku

8.1. Peniaze a účty v bankách

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	147 334	170 513
Bežné bankové účty	1 551 489	776 842
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	29 686	41 735
Spolu	1 728 509	989 090

8.2. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní iné formy krátkodobého finančného majetku.

9. Časové rozlíšenie aktív

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	30 392	41 567
nájom	30 392	41 567
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	105 174	108 584
nájomné	102 083	100 116
internet, telefón	3 092	2 122
letáky	0	6 346
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	12 696	33 906
Príjmy z bonusov	12 328	33 906
Príjmy z výkladov	368	

G. INFORMÁCIE O PASÍVACH

1. Informácie o vlastnom imaní

1.1. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti predstavuje 1 000 000 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

Oceania Investments S.A. (1 %)	EUR	10 000
Sunpharma Europe S.a.r.l. (99 %)	EUR	990 000
	EUR	1 000 000

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

1.2. Rozdelenie zisku

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 25.04.2013 bol zisk minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 132 828
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	24 155
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	666 673
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	442 000
Iné	
Spolu	1 132 828

1.3. Podiely na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
1 000 000	3 061 663	2 280 873	3	2

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:		1821			1821
Rezerva na odchodné		1821			1821
Krátkodobé rezervy, z toho:	168 130	231 727	147 443	0	252 415
Rezerva na služby	0	6 078	1 855		4 224
Lesná pestovateľská činnosť					0
Rezerva na licencie	53 053	0	53 053		0
Rezerva na odmeny	75 000	159 405	75 000		159 405
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	19 977	40 433			60 410
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	20 000	11 335	17 435		13 900
Rezerva na vernostný systém		7 000			7 000
Ostatné krátk.rezervy	100	7 476	100		7 476

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy	1821			-1077	744
Krátkodobé rezervy, z toho:	252 415	156 679	237 939	0	170 537
Rezerva na služby	4 224	8 477	4 224		8 477
Rezerva na licencie					0
Rezerva na odmeny	159 405	88 010	159 405		88 010
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	60 410	54 192	60 410		54 192
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	13 900	6 000	13 900		6 000
Vernostný systém	7 000				7 000
Ostatné rezervy	7 476	6 858	7 476		6 858

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne okrem bankových úverov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 500	651 558
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 500	651 558
Krátkodobé záväzky spolu	3 166 451	3 333 225
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 166 451	3 263 930
Záväzky po lehote splatnosti		69 295

3.1.1. Dlhodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav	Záväzky podľa zostatkovej doby		
		do 1 roku	1-5 rokov	nad 5 rokov
Záväzky z obchodného styku				
z toho: koncernové				
Dlhodobé nevyfakturované dodávky				
z toho: koncernové				
Záväzky voči ovládanej osobe				
Záväzky voči ovládajúcej osobe				
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku	0		0	
Dlhodobé prijaté preddavky	0		0	
z toho: koncernové				
Dlhodobé zmenky na úhradu				
Vydané dlhopisy				
Záväzky zo sociálneho fondu	3 500	3 500		
Ostatné dlhodobé záväzky				
z toho:				
- finančný prenájom				
- z toho: istina				
- z toho: fin. náklad				
Odložený daňový záväzok				
Dlhodobé záväzky spolu	3 500	3 500	0	0

3.1.2. Krátkodobé závazky

Druh závazku	Výška závazku stav k 31.12.2013	Z toho:	b) závazky po lehote splatnosti		
		a) závazky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Závazky z obchodného styku	2 391 497	2 391 721	1 549		
z toho: koncomové	1 773	1 773			
Krátkodobé prijaté preddavky					
z toho: koncomové					
Nevyfakturované dodávky	7 601	7 601			
z toho: koncomové					
Závazky voči ovládanej osobe					
Závazky voči ovládajúcej osobe	142 594	142 594			
Ostatné závazky v rámci konsolidovaného celku	29 244	29 244			
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu	9 294	9 294			
Závazky voči zamestnancom	151 836	151 836			
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	182 567	182 567			
Daňové závazky a dotácie	250 045	250 045			
Ostatné krátkodobé závazky					
Krátkodobé závazky spolu	3 166 451	3 164 902	1 549	0	0

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke závazky,

- zabezpečené záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE

3.3. Popis tvorby odloženého daňového závazku

Spoločnosť neúčtovala o odloženom daňovom závazku.

3.4. Prehľad o sociálnom fonde

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 443	1 966
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 152	15 713
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 152	15 713
Čerpanie sociálneho fondu	9 095	16 237
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 500	1 443

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nevyužíva túto možnosť financovania.

5. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

- Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
UniCredit bank Slovakia,a.s.	EUR	4,2	30.09.2013			0
UniCredit bank Slovakia,a.s.	EUR	4,9	31.03.2016	325 000	325 000	425 000
UniCredit bank Slovakia,a.s.	EUR	3,45	31.03.2015	35 000	35 000	175 000
UniCredit bank Slovakia,a.s.	EUR	3M EURIBOR+3	31.12.2017	964 200	964 200	1 157 100
Dlhodobé bankové úvery spolu				1 324 200	1 324 200	1 757 100
Krátkodobé bankové úvery						
UniCredit bank Slovakia,a.s.	EUR	4,2	30.09.2013	0	0	150 000
UniCredit bank Slovakia,a.s.	EUR	4,9	31.03.2016	100 000	100 000	100 000
UniCredit bank Slovakia,a.s.	EUR	3,45	31.03.2015	140 000	140 000	140 000
UniCredit bank Slovakia,a.s.	EUR	3M EURIBOR+3	31.12.2017	192 900	192 900	192 900
Krátkodobé bankové úvery spolu				432 900	432 900	582 900

- Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Sunpharma Europe	EUR	2,4		0	0	650 000
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	650 000
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

6. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	852	953
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	716	4 725

7. Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto časť poznámok.

8. Finančný prenájom (nájomca)

Spoločnosť si neprenajíma majetok formou finančného prenájmu

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Marketing, ostatné služby		Licence fee / Managment fee		Predaj tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	1 715 715	2 110 785	395 698	452 563	14 640 829	6 964 395
-z toho koncom			395 698	452 563	34880	
Ostatné krajiny						
-z toho koncom						
Spolu	1 715 715	2 110 785	395 698	452 563	14 640 829	6 964 395

V roku 2013 sú dodávateľské bonusy vykázané ako zníženie náklady na predaj tovaru. V roku 2012 boli vykázané ako výnosy za poskytnuté služby.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neprevádzkuje výrobu.

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 111 413	2 563 348
Tržby za tovar	14 640 829	6 964 395
Tržby z predaja dlhodobého majetku	250 868	
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	35 465	2 226 797
Čistý obrat celkom	17 038 575	11 754 540

4. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a mimoriadne výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Aktivácia materiálu	183	183
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti,		
z toho:	277 280	16 503
- Tržby z predaja nehmotného a hmotného majetku	250 868	524
- Naturálny rabat, náhrady za expirácie	409	956
- Dočasné pridelenie	14 387	5 786
- Inventúrne prebytky	2 818	4 684
- Poistné náhrady		875
- Ostatné výnosy	8 797	3 678
Finančné výnosy, z toho:	667 631	2 210 291
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		39
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5	
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
- Výnosové úroky	9 546	15 529
predané obchodné podiely		1 314 144
podiely na zisku za rok 2011		429 762
- podiel komplementára na zisku k.s. v roku 2012	658 080	450 817
Mimoriadne výnosy		0
- Náhrady škôd		
- Výnosy zo zmeny metódy ocenenia zásob vlastnej výroby		
- Oprava výnosov minulých účtovných období		

I. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok a náklady na predaný tovar.

Významné položky	bežný rok	predchádzajúci
	celkom	celkom
Kanc. materiál	15 893	11 329
Spotreba lab.přípravkov	3 251	225
Reklamný materiál	47 734	56 060
Spotreba drob. hmot. majetku	9 055	9 339
Čistiace potreby	3 650	2 367
PHM,ost.autodopl.	27 652	21 134
Spotreba – el. energia a plyn	62 278	33 403
Spotreba - vodné	1 312	1 480
Predaný tovar	10 789 012	5 567 714
Ostatné náklady	3 011	5 923
Spolu	10 962 849	5 708 974

2. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 929 558	1 380 897
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	10 215	30 690
náklady za overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky	10 215	14 102
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		2 588
- ostatné neaudítorské služby		14 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
- Opravy a udržiavanie	26 566	18 240
- Náklady na reprezentáciu	20 098	
- Cestovné	18 149	14 513
- Operatívny lízing	33 475	
- Ochrana objektov	38 963	
- Upratovanie objektov, vývoz odpadu	9 315	
- Internet, IT služby	132 562	111 269
- Nájomné a služby s tým spojené	1 062 500	617 026
- Licencie	315 000	332 391
- Dočasné pridelenie	44 309	1 632
- Poštovné	15 362	5 968
- Telefón	14 155	14 972
- Školenia, semináre	57 224	43 213
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo (mimo služieb poskytnutých audítorom, audítorskou spoločnosťou uvedených vyššie)	53 978	38 511
- Inzercia, reklama	63 258	85 879
- Ostatné náklady	14 429	66 593

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 883 713	2 374 049
- Mzdové náklady	2 278 430	1 494 397
- Sociálne poistenie	781 368	387 062
- Sociálne náklady	64 505	37 233
- Dane a poplatky	7 996	8 201
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	326 693	6 567
- Predaný materiál		
- Dary	9 578	3 783
- Pokuty a penále	6 729	2
- Odpis pohľadávky		2 066
- Manká a škody	1 803	1 157
- Odpisy DHM	331 321	192 086
- Odpisy DNM	87 505	56 134
- Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-51 549	154 759
- Ostatné	37 840	30 602
- Odpis pohľadávky	1 494	

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	777 051	x	x	836 959	x	x
teoretická daň	x	178 722	23,00%	x	159 022	19,00%
Daňovo neuznané náklady	338 654	77 890	10,02%	468 385	88 993	10,63%
Výnosy nepodliehajúce dani	-156 389	-35 969	-4,63%	-550 589	-104 612	-12,50%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty	-959 316	-220 643	-28,39%	-754 755	-143 403	-17,13%
Zmena sadzby dane		0	0,00%		0	0,00%
Iné		0	0,00%		0	0,00%
Spolu		0	0,00%		0	0,00%
Splatná daň z príjmov	x	224	0,03%	x	32	0,00%
Odložená daň z príjmov	x	-186 741	-24,03%	x	-295 901	-35,35%
Celková daň z príjmov	x	-186 517	-24,00%	x	-295 869	-35,35%

2. Položky tvoriace odloženú daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-5 076	
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	6 904	1 880

Najatý majetok

Spoločnosť má lekárne v nájme od tretích osôb. Nájomné zmluvy sa uzatvárajú na dobu určitú (5-10 rokov), v niektorých prípadoch s možnosťou prolongácie (5-10 rokov) prípadne na dobu neurčitú.

Celkové náklady na nájomné a služby (rok 2013) s tým súvisiace boli vo výške 1 062 500,- EUR (v roku 2012 to bolo 617 026,- EUR).

Min.platby nájomného	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce obdobie
do 1 roka	1 027 419	1 070 615
od 1 - 5 rokov	2 465 160	4 146 030
nad 5 rokov	827 849	4 779 405
spolu	4 320 428	9 996 050

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má s materskou spoločnosťou uzatvorenú licenčnú zmluvu podľa ktorej odvádza licenčný poplatok ročne 0,85% z konsolidovaného obratu skupiny (v roku 2012 1% z konsolidovaného obratu skupiny).

L. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ☒ ÁNO ☐ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ☐ ÁNO ☒ NIE

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	228 612	100 535
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk	396 775	44 600
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

1. Ostatné finančné pohľadávky a záväzky

Spoločnosť má v rámci úverového limitu od banky poskytnuté bankové záruky v prospech prenajímateľov:

Lekárň	Záruka vystavená v prospech	Suma v EUR	Platnosť
SUNPHARMA 34	MLYNY, a.s.	25059,13	8.9.2014
SUNPHARMA 34	MLYNY, a.s.	28780,74	31.12.2018
SUNPHARMA SLOVAKIA, s.r.o.	INTRAVENA	5 000,00	30.06.2015
SUNPHARMA 36, s.r.o.	Kaufland Slovenská republika v.o.s.	7893,00	30.9.2015
SUNPHARMA 33	Aupark Piešťany	43 742,89	28.4.2015
SUNPHARMA 31	Kaufland Slovenská republika v.o.s.	7 125,00	30.9.2015
SUNPHARMA 32	STOP.SHOP. Liptovský Mikuláš s.r.o.	11 862,94	30.9.2015
SUNPHARMA 40	W & P, a.s.	27 300,00	30.9.2016
SUNPHARMA CZ HO	CTP Property VI, a.s.	9 157,00	31.10.2016
SUNPHARMA 12	Kaufland Slovenská republika v.o.s.	9 944,00	31.5.2017
SUNPHARMA 38	PHARMALEK, s.r.o.	24 000,00	31.5.2017
SUNPHARMA CZ 2	CL TRADE a.s., Anežská č.p. 986/10, 110 00 Praha 1	478926,- CZK	31.5.2017
SUNPHARMA 41	Europa CS ZV a.s.	18 105,45	31.5.2017
SUNPHARMA CZ 3	CPI Jihlava Shopping a.s.	412122,66 CZK	31.5.2017
SUNPHARMA SLOVAKIA	VINTON DEVELOPMENT, s.r.o.	27 691,38	31.5.2017
SUNPHARMA 47, s.r.o.	Galéria LC, s.r.o.	12 940,57	31.12.2018

SUNPHARMA CZ 4,Roudnice n L.	Kaufland Česká republika,v.o.s.	366094,00 CZK	31.12.2018
SUNPHARMA CZ 6	Kaufland Česká republika,v.o.s.	434435,00 CZK	31.12.2018
SUNPHARMA CZ 5	SPAR	246 985,00 CZK	30.06.2018

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Druh	bežný rok	predch.rok
Dlhodobá pohľadávka z predaja investície	1 314 144	1 314 144
Pohľadávky z obchodného styku	48 928	51 028
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	90 139	417 941
Pohľadávky voči Sunpharma Europa		75 609
Nárok na dividendy dcérskych spoločností	658 128	695 914
Spolu aktíva	2 111 339	2 554 636
Ostatné dlhodobé záväzky		650 000
Záväzky z obchodného styku	1 773	8 100
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke	142 594	252 287
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	9 294	9 468
Spolu pasíva	153 661	919 855

Záväzok voči dcérskej účtovnej jednotke vo výške 142 137 EUR je tvorený z pohľadávky voči spoločnosti SUNPHARMA 36, s.r.o. vo výške 445 115 EUR, SUNPHARMA 45, s.r.o. 96 280 EUR a záväzku voči spoločnosti SUNPHARMA, 26 k.s. vo výške 560 523 EUR a záväzkami voči ostatným novovzniknutým spoločnostiam vo výške 123 009 EUR.

2. Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami a inými spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu*	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
SUNPHARMA 1, s.r.o.	predaj		9 248
SUNPHARMA 2, k.s.	predaj		17 116
SUNPHARMA 3, s.r.o.	predaj		7 842
SUNPHARMA 4, k.s.	predaj		7 852
SUNPHARMA 5, k.s.	predaj		17 654
SUNPHARMA 6, k.s.	predaj		16 352
SUNPHARMA 7, s.r.o.	predaj		8 346
SUNPHARMA 9, k.s.	predaj		17 286
SUNPHARMA 10, k.s.	predaj		33 809
SUNPHARMA 11, k.s.	predaj		29 581
SUNPHARMA 12, s.r.o.	predaj		4 428
SUNPHARMA 14, k.s.	predaj		19 412
SUNPHARMA 15, k.s.	predaj		6 085
SUNPHARMA 16, k.s.	predaj		10 782
SUNPHARMA 17, k.s.	predaj		14 707
SUNPHARMA 13, k.s.	predaj		20 191
SUNPHARMA 18, s.r.o.	predaj		6 109
SUNPHARMA 19, s.r.o.	predaj		2 583
SUNPHARMA 20, k.s.	predaj		6 641
SUNPHARMA 21, s.r.o.	predaj		7 159
SUNPHARMA 22, s.r.o.	predaj		6 993
SUNPHARMA 23, s.r.o.	predaj		10 468
SUNPHARMA 24, s.r.o.	predaj		6 176
SUNPHARMA 25, k.s.	predaj		2 443
SUNPHARMA 26, k.s.	predaj	701 957	261 017
SUNPHARMA 27, s.r.o.	predaj		3 839
SUNPHARMA 28, s.r.o.	predaj		2 750
SUNPHARMA 29, s.r.o.	predaj		4 018
SUNPHARMA 30, s.r.o.	predaj		3 928
SUNPHARMA 31, s.r.o.	predaj		3 345
SUNPHARMA 32, s.r.o.	predaj		1 327
SUNPHARMA 33, s.r.o.	predaj		4 624
SUNPHARMA 34, s.r.o.	predaj		4 410
SUNPHARMA 35, s.r.o.	predaj		3 112
SUNPHARMA 36, s.r.o.	predaj		2 964
SUNPHARMA 40, s.r.o.	predaj		3259
SUNPHARMA CZ, s.r.o.	predaj	39 496	13 437
SUNPHARMA 36, s.r.o.	predaj	10424	1 314 144
SUNPHARMA 45, s.r.o.	predaj	16226	
Sunpharma Europe S.a.r.l.	licencie	239391	461053
Sunpharma Europe S.a.r.l.	pôžička		650000

N. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 000 000				1 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 085 559		-1 078 851		-6 708
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení		83 023			83 023
Zákonný rezervný fond	61 741	14 104			75 845
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 696 598	770 967	287 923	-282 084	3 461 726
Neuhrazená strata minulých rokov		-3 465 841			-3 465 841
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	282 084	1 132 828		-282 084	1 132 828
Ostatné položky vlastného imania	x				x
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

Prírastky na položkách Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení a Neuhradená strata minulých rokov , súvisia so zlúčením dcérskych spoločností do spoločnosti v roku 2012.

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	1 000 000	0			1 000 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy		650 000			650 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-6 708		14 387		-21 095
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení	83 023				83 023
Zákonný rezervný fond	75 845			24 155	100 000
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 461 726		2 908	666 673	4 125 491
Neuhradená strata minulých rokov	-3 465 841				-3 465 841
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 132 828	590 086	442 000	-690 827	590 086
Ostatné položky vlastného imania	x				x
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

Valné zhromaždenie zo 17.12.2012 rozhodlo o vyplatení časti z nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 2 908 EUR spoločníkom spoločnosti.

Valné zhromaždenie z 25.4.2013 schválilo vyplatenie časti zisku za rok 2012 vo výške 442 000 EUR spoločníkom spoločnosti a o splatení zvyšnej časti pôžičky prevodom do kapitálových fondov spoločnosti vo výške 650 000 EUR.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 590 086 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 590 086 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

O. INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:

-príjmy a výdavky peňažných prostriedkov.

1.1. Peňažné prostriedky

Druh peňažného prostriedku	Suma v prehľade peňažných tokov v EUR	Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR	Rozdiel +/- v EUR	Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu
Peňažné hotovosti	115 290	115 290	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- ceniny			0	
- poukážky	32 044	32 044	0	
- šeky			0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	1 551 489	1 551 489	0	
Kontokorentný účet			0	
Zostatok účtu peniaze na ceste	29 686	29 686	0	

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

2. Peňažné toky v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

3. Metódy vykazovania peňažných tokov

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	· nepriama metóda
Investičná činnosť	· priama metóda
Finančná činnosť	· priama metóda

4. Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania

Kapitálové fondy spoločnosti boli v priebehu roka zvýšené o čiastku 650.000 EUR kapitalizáciou úverových záväzkov voči materskej spoločnosti.

Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania	
Prijatý nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu	
Poskytnutý nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu	
Prijaté nepeňažné dary	
Poskytnuté nepeňažné dary	
Kapitalizácia pohľadávok	
Kapitalizácia záväzkov	650 000
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	

Ozn.	Názov položky	Skutočnosť v bežnom období	Skutočnosť v minulom období
A	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	777 051	836 959
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1. 1 až A 1. 13) (+/-)	-181 103	-276 044
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	418 826	248 220
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-82 954	168 130
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-51 550	154 759
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	31 685	-72 341
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-658 080	-880 563
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	94 686	115 237
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-9 547	-15 529
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	75 830	6 043
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A 2. 1 až A 2. 4)	395 741	-84 150
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	630 880	3 246 779
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-164 845	-3 270 175
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-70 294	-60 754
A *	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)	991 690	476 765
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	9 547	15 529
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-94 686	-115 237
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A **	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A 1 až A 6)	462 159	377 057
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	154 711	-192 287
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) (vplyv zlúčenia spoločností na CF)		141 082
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) (vplyv zlúčenia spoločností na CF)		
A ***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A 1 až A 9)	616 869	325 852

Ozn.	Názov položky	Skutočnosť v bežnom období	Skutočnosť v minulom období
B	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-16 620	-7 550
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-117 212	-472 633
B. 3.	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 (-)	-107 500	-10 000
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	250 868	524
B. 6.	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 (+)		
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	695 914	717 137
	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	705 450	227 478
C	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C 1. 1 až C 1. 8)	0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C 2. 1 až C 2. 10)	-582 900	260 000
C. 2. 3.	Príjmy z úverov ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		1 350 000
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-582 900	-440 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-650 000
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-444 908	-555 902
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-1 027 808	-295 902
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	739 419	257 428
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	989 090	731 662
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 728 509	989 090
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 (+/-).	1 728 509	989 090