

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.03. 2014

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 4 2 0 1 3 0 3 2 0 1 4

Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 4 2 0 1 2 do 0 3 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 4 0 5 2 0 0 5

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 5 9 3 3 5 2 6

DIČ

2 0 2 2 0 0 2 5 1 0

Kód SK NACE

4 6 4 6 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G L E N M A R K P H A R M A C E U T I C A L S S K, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T o m á š i k o v a

Číslo

6 4

PSČ

8 3 1 0 4

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 9 1 1 / 4 7 7 0 8 1

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

m a r i a h o @ g l e n m a r k p h a r m a . c o m

Zostavené dňa:
23.4.2014

Schválené dňa:

Podpisový záznam
osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Založenie spoločnosti

Spoločnosť GLENMARK PHARMACEUTICALS SK, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou dňa 24. marca 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 4. mája 2005 (viď. Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 35879/B).

b) Predmet činnosti podľa výpisu z obchodného registra

- automatizované spracovanie údajov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a kúpa tovaru na účely jeho ďalšieho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- prieskum trhu,
- administratívne práce,
- organizovanie spoločenských aktivít, seminárov, konferencií a ďalších podobných vzdelávacích aktivít, všetko v rozsahu voľnej živnosti,
- veľkodistribúcia liekov,
- reklamné a marketingové služby.

c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32	29
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	32
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) 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 o účtovníctve za obdobie od 1.4.2013 do 31.03.2014

f) Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.03.2013 za predchádzajúce účtovné obdobie bola riadne schválená uznesením valného zhromaždenia dňa 11.7.2013.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka, výročná správa a nezávislá správa audítora za predchádzajúce účtovné obdobie boli uložené do zbierky listín obchodného registra dňa 11.11.2013 pod číslo R249237. Súvaha a Výkaz ziskov a strát boli zverejnené v Obchodnom vestníku č. 165/2013 dňa 27.8.2013, pod číslom Z003882.

h) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 17.2.2014 schválilo spoločnosť IB Grant Thornton Audit, s. r. o., ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.4.2013 do 31.3.2014.

i) Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti

Por. čís.	Titul, Priezvisko, meno	Funkcia
1.	PharmDr. Jiří Havránek	konateľ
2.	Magdalena Tomaszewska	konateľ

j) Štruktúra spoločníkov (akcionárov) 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
Glenmark Pharmaceuticals s.r.o.	6 639	100	100	
Spolu	6 639	100	100	0

V priebehu hospodárskeho roka 1.4.2013-31.3.2014 nedošlo k zmene spoločníkov ani k zmene základného imania.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti GLENMARK PHARMACEUTICALS LTD, sídlo spoločnosti: GLENMARK HOUSE, B.D. SAWANT MARG, CHAKALA, OFF WESTERN EXPRESS HIGHWAY, ANDHEREI (EAST), MUMBAI - 400 099, INDIA, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu GLENMARK PHARMACEUTICALS LTD. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu GLENMARK PHARMACEUTICALS LTD zostavuje spoločnosť GLENMARK PHARMACEUTICALS LTD, sídlo spoločnosti: GLENMARK HOUSE, B.D. SAWANT MARG, CHAKALA, OFF WESTERN EXPRESS HIGHWAY, ANDHEREI (EAST), MUMBAI - 400 099, INDIA. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať v spoločnosti GLENMARK PHARMACEUTICALS LTD, sídlo spoločnosti:

GLENMARK HOUSE, B.D. SAWANT MARG, CHAKALA, OFF WESTERN EXPRESS HIGHWAY, ANDHEREI (EAST), MUMBAI - 400 099, INDIA

	Názov	Sídlo	Miesto uloženia konsolidovanej závierky
Koncern	GLENMARK PHARMACEUTICALS LTD	Glenmark House, B.D. Sawant Marg, Chakala, Off Western Express Highway, Andherei (East), Mumbai - 400 099, India	Glenmark House, B.D. Sawant Marg, Chakala, Off Western Express Highway, Andherei (East), Mumbai - 400 099, India
Bezprostredný materský podnik	Glenmark Pharmaceuticals s.r.o.	Hvězdova 1716/2b, Praha, Česká republika	Glenmark House, B.D. Sawant Marg, Chakala, Off Western Express Highway, Andherei (East), Mumbai - 400 099, India

C. ĎALŠIE INFORMÁCIE UVÁDZANÉ V POZNÁMKACH

(údaje uvedené v bode E.)

D. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) 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

c) Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Neboli žiadne zmeny

d) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý majetok obstaraný kúpou 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.

2. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka počas roka neúčtovala o takomto majetku.

3. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka počas roka neúčtovala o takomto majetku.

4. Cenné papiere a podiely

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o cenných papieroch a podieloch.

5. Zásoby obstarané kúpou

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Účtovná jednotka účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

6. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o takýchto zásobách.

7. Zásoby vytvorené iným spôsobom

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o takýchto zásobách.

8. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľností

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o zákazkovej výrobe ani zákazkovej výstavbe.

9. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

10. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

11. 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.

12. Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

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.

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť účtovnej jednotky, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

13. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločností využili.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

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

14. Daň z príjmov splatná a odložená daň

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky. 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.

Odložené daň sa v prípade účtovnej jednotky vzťahuje na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane, teda 22%.

15. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o výdavkoch či výnosoch budúcich období.

16. Emisné kvóty

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o emisných kvótach.

17. Lízing

Účtovná jednotka účtuje o operatívnom lízingu osobných automobilov. 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.

Účtovná jednotka neúčtovala o finančnom lízingu.

18. Deriváty

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o derivátoch.

19. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

20. Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

21. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

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 prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

22. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Účtovná jednotka nedostala žiadne dotácie zo štátneho rozpočtu.

d) Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je menej ako 2 400 EUR vrátane a tiež hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je menej ako 1 700 EUR vrátane, sa odpisujú jednorazovo pri uvedení do používania. Výnimkou sú informačné technológie (tlačiarne, skenery, telefóny) a počítače, ktorých obstarávacía cena ak je 400,- Eur a viac, sa odpisujú rovnomerne 4 roky.

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom nasledujúceho mesiaca, kedy bol majetok uvedený do používania.

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

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného majetku	Ročná odpisová sadzba v %	Predpokladaná doba odpisovania	Metóda odpisovania
1	Softvér	20,00%	5 rokov	rovnomerná
2	Automobily	25,00%	4 roky	rovnomerná
3	Nábytok	10,00%	10 rokov	rovnomerná
4	Počítače	25,00%	4 roky	rovnomerná
5	Informačné technológie	25,00%	4 roky	rovnomerná

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.

e) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

f) Oprava významných chýb

Účtovná jednotka neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období.

E. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Účtovná jednotka počas účtovného obdobia od 1. 4.2013 do 31.3. 2014, ani v porovnateľnom období od 1. 4 2012 do 31.3.2013 neúčtovala o dlhodobom nehmotnom majetku.

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Počiatočný stav	0	0	54 519	0	0	6 577	0	0	61 096
Prírastky	0	0	13 965	0	0	0			13 965
Úbytky	0	0	12 196	0	0	6 577	0	0	18 773
Presuny	0	0		0	0	0	0	0	0
Konečný stav	0	0	56 288	0	0	0	0	0	56 288
Oprávky									
Počiatočný stav	0	0	26 551	0	0	5 612	0	0	32 163
Prírastky	0	0	12 534	0	0	965	0	0	13 499
Úbytky	0	0	11 812	0	0	6 577	0	0	18 389
Konečný stav	0	0	27 273	0		0	0	0	27 273
Opravné položky									
Počiatočný stav	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konečný stav	0	0	0	0		0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Počiatočný stav	0	0	27 968	0	0	965	0	0	28 933
Konečný stav	0	0	29 015	0	0	0	0	0	29 015

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Počiatočný stav	0	0	47 552	0	0	6 577	0	0	54 129
Prírastky	0	0	6 967	0	0	0	0	0	6 967
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konečný stav	0	0	54 519	0	0	6 577	0	0	61 096
Oprávky									
Počiatočný stav	0	0	16 447	0	0	4 967	0	0	21 414
Prírastky	0	0	10 104	0	0	645	0	0	10 749
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konečný stav	0	0	26 551	0		5 612	0	0	32 163
Opravné položky									
Počiatočný stav	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Konečný stav	0	0	0	0		0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Počiatočný stav	0	0	31 105	0	0	1 610	0	0	32 715
Konečný stav	0	0	27 968	0	0	965	0	0	28 933

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o poistení majetku a teda ani neevduje ku dňu zostavenia účtovnej závierky žiaden poistený majetok.

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o takomto majetku.

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o takomto majetku.

e) Nadobudnutie dlhodobého nehnuteľného majetku alebo prevod nehnuteľného dlhodobého nehnuteľného majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva.

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o takomto majetku.

f) Goodwill

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o goodwill.

g) Dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neúčtovala počas roka o dlhodobom finančnom majetku.

h) Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nevykazuje v účtovnej závierke takýto majetok.

i) Údaje o skupine podnikov

Netýka sa účtovnej jednotky.

j) Dlhové cenné papiere držané do splatnosti

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhových cenných papieroch.

k) Dlhodobé pôžičky

Účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobých pôžičkách.

l) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Netýka sa účtovnej jednotky.

m) Informácie o zásobách

- Účtovná jednotka netvorila opravné položky k zásobám.
- Účtovná jednotka nevykazuje v účtovnej závierke zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo
- Účtovná jednotka nevykazuje v účtovnej závierke zásoby, s ktorými má obmedzené právo nakladania
- Účtovná jednotka nemá poistené zásoby

n) Informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľností

- Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe
- Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľností na predaj

o) Údaje o pohľadávkach

- Účtovná jednotka netvorila opravné položky k pohľadávkam.
- Účtovná jednotka účtovala počas roka, na základe kúpnych zmlúv, o predaji pohľadávok v celkovej hodnote 3 391 020,75 Eur. Tieto pohľadávky boli predané Citi banke Bahamy. Plnenie povinností predávajúceho je zaistené spätnou zárukou.
- Účtovná jednotka nevykazuje v účtovnej závierke pohľadávky, kryté záložným právom či inou formou zabezpečenia
- Účtovná jednotka nevykazuje v účtovnej závierke pohľadávky, pri ktorých je obmedzené právo nakladania

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	385 714	293 466
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 642 446	1 818 238
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 028 160	2 111 704
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	19 051	18 951
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	19 051	18 951

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spoľu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch.styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, člen a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	19 051	0	19 051
Dlhodobé pohľadávky spolu	19 051	0	19 051
Krátkodobé pohľadávky			0
Pohľadávky z obch.styku	1 634 696	385 714	2 020 410
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, člen a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky	3395	0	3395
Iné pohľadávky	4 355	0	4 355
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 642 446	385 714	2 028 160

p) Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	964	3 882
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	964	3 882
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	11 347	28 580
odpočítateľné	-11 347	-28 580
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka	2 284	5 680
Uplatnená daňová pohľadávka	2 284	5 680
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	3 396	5 730
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

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 %.

q) Údaje o finančnom majetku

1. Peniaze a účty v bankách

Ako finančné účty spoločnosť vykazuje účty v banke Citibank Europe plc. pobočka zahraničnej banky. Týmto účtami môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	12
Bežné bankové účty	1 362 595	918 203
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 362 595	918 215

2. Krátkodobý finančný majetok

- Účtovná jednotka neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku.
- Účtovná jednotka netvorila opravnú položku ku krátkodobému finančnému majetku
- Účtovná jednotka nevykazuje ku dňu účtovnej závierky krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo iná forma zabezpečenia
- Účtovná jednotka nevykazuje ku dňu účtovnej závierky krátkodobý finančný majetok, s ktorým má obmedzené právo nakladať
- Účtovná jednotka nevykazuje ku dňu účtovnej závierky krátkodobý finančný majetok, ktorý sa k dátumu účtovnej závierky oceňuje reálnou hodnotou

r) Časové rozlíšenie aktív

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	45 837	9 365
tv spot Ataralgin	28 493	0
časové rozlíšenie úrokov CITI banka	10 061	5 654
členský poplatok Asociácia dodávateľov liekov	2 500	2 250
kongresy	2 550	0
ostatné náklady budúcich období krátkodobé	2 233	1 461
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0

s) Finančný prenájom (prenajímateľ)

Účtovná jednotka naučtovala počas roka o finančnom prenájme.

F. INFORMÁCIE O PASÍVACH

a) Informácie o vlastnom imaní

1. Základné imanie

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Základné imanie spoločnosti činí 6 639 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov: Glenmark Pharmaceuticals s.r.o. (100 %), EUR 6 639.

2. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty

Valné zhromaždenie rozhodlo dňa 11.7.2013 o prevedení zisku vykázaného v účtovnej závierke na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	120 686
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	120 686
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	120 686

3. Podiely (akcie) na základnom imaní

Netýka sa účtovnej jednotky.

4. Zmeny vlastného imania vplyvom oceňovacích rozdielov

V účtovnej jednotke nenastali žiadne zmeny vlastného imania vplyvom oceňovacích rozdielov.

5. Zisk na akciu/Podiel na vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
6 639	280 558	193 478	42	29

b) Rezervy

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená vo výške s použitím poisťnej matematiky.

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

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, z toho:	1 281	1 534	0	0	2 815
Rezerva na odchodné	1 281	1 534	0	0	2 815
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 900	48 694	107 641	18 259	48 694
Krátkodobé zákonné rezervy:	98 600	40 162	80 341	18 259	40 162
Nevyfakturované dodávky a služby	74 815	16 740	56 556	18 259	16 740
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov	17 585	17 322	17 585	0	17 322
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	6 200	6 100	6 200	0	6 100
Krátkodobé ostatné rezervy:	27 300	8 532	27 300	0	8 532
Bonuses, skontá, rabaty a podobne, ktoré sa týkajú výrobkov, tovaru a služieb predaných pred ukončením vykazovaného účtovného obdobia	19 900	3 700	19 900	0	3 700
Nevyčerpané sodeso benefity	7 400	4 832	7 400	0	4 832

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:	1 584	1 281	0	1 584	1 281
Rezerva na odchodné	1 584	1 281	0	1 584	1 281
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 339	125 901	36 479	2 861	125 900
Krátkodobé zákonné rezervy:	39 339	98 601	36 479	2 861	98 600
Nevyfakturované dodávky a služby	14 422	74 816	11 562	2 861	74 815
Nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a príspevkov	15 017	17 585	15 017	0	17 585
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	9 900	6 200	9 900	0	6 200
Krátkodobé ostatné rezervy:	0	27 300	0	0	27 300
Bonuses, skontá, rabaty a podobne, ktoré sa týkajú výrobkov, tovaru a služieb predaných pred ukončením vykazovaného účtovného obdobia	0	19 900	0	0	19 900
Nevyčerpané sodeso benefity	0	7 400	0	0	7 400

c) Údaje o záväzkoch

Účtovná jednotka nevykazuje v účtovnej závierke záväzky zabezpečené záložným právom či inou formou zabezpečenia.

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 135	778
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 135	778
Krátkodobé záväzky spolu	1 654 167	2 041 483
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 591 589	2 019 397
Záväzky po lehote splatnosti	62 578	22 086

Krátkodobé záväzky:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.03.2014	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku	1 450 668	1 388 090	62 309	0	269
Krátkodobé prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky	393	393	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	40 978	40 978	0	0	0
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	28 197	28 197	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	133 931	133 931	0	0	0
Ostatné krátkodobé záväzky	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	1 654 167	1 591 589	62 309	0	269

Dlhodobé záväzky:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.03.2014	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky zo sociálneho fondu	1 135	1 135	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 135	1 135	0	0	0

d) Popis tvorby odloženého daňového záväzku

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženom daňovom záväzku.

e) 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
Začiatočný stav sociálneho fondu	778	586
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 870	3 335
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 870	3 335
Čerpanie sociálneho fondu	3 513	3 143
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 135	778

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Spoločnosť tvorí sociálny fond vo výške 0,6 % z objemu hrubých miezd zamestnancov bez náhrad. Sociálny fond sa počas roka čerpal v súlade so Zákonom o sociálnom fonde, a to na stravné lístky zamestnancov a rekreačný pobyt zamestnancov.

f) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka neúčtovala o vydaných dlhopisoch.

g) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

1. Bankové úvery

Bežné účtovné obdobie:

Názov položky	Mena	Úrok p. a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Citi banka Bahamy	EUR	Libor+3,05%	7.4.2014	293 665		
Citi banka Bahamy	EUR	Libor+3,05%	2.5.2014	350 335		
Citi banka Bahamy	EUR	Libor+3,05%	28.5.2014	47 349		
Citi banka Bahamy	EUR	Libor+3,05%	12.6.2014	338 609		
Citi banka Bahamy	EUR	Libor+3,05%	7.7.2014	354 906		
Citi banka Bahamy	EUR	Libor+3,05%	24.7.2014	160 257		
Spolu				1 545 122		

2. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka neúčtovala o návratných finančných výpomociach.

h) Časové rozlíšenie pasív

Účtovná jednotka neúčtovala o časovom rozlíšení pasív.

i) Deriváty

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.

j) Majetok a záväzky zabezpečený derivátmi

Účtovná jednotka neúčtovala o takomto majetku.

k) Finančný prenájom (nájomca)

Účtovná jednotka neúčtovala o finančnom prenájme.

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

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

Oblasť odbytu	Predaj tovaru - lieky		Predaj služieb - podpora predaja		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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
Tuzemsko	4 651 812	3 537 871	0	0		
Česká republika	0	0	2 503 848	2 266 754		
Spolu	4 651 812	3 537 871	2 503 848	2 266 754	0	0

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Účtovná jednotka neúčtovala o zásobách vlastnej výroby.

c) Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a mimoriadne výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho	0	0
- koncern	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 391 474	1 897 836
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku,	173	0
- Zmluvné pokuty a penále	0	0
- Ostatné pokuty a penále	0	0
* Výnosy z postúpených pohľadávok	3 391 021	1 889 784
- Ostatné výnosy	280	8 052
Finančné výnosy, z toho:	4	113
Kurzové zisky, z toho:	4	47
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	8
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	66
- Výnosové úroky	0	66
- Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
- Náhrady škôd	0	0
- Výnosy zo zmeny metódy ocenenia zásob vlastnej výroby	0	0
- Oprava výnosov minulých účtovných období	0	0
Ostatné mimoriadne výnosy	0	0

d) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 503 848	2 266 754
Tržby za tovar	4 651 812	3 537 871
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 391 478	1 897 949
Čistý obrat celkom	10 547 138	7 702 574

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok

Významné položky	bežný rok	predchádzajúci rok
	celkom	celkom
Kanc. materiál	5 911	4 474
Knihy, noviny, časopisy	497	539
Reklamný materiál	16 557	59 907
Spotreba drob. hmot. majetku	649	2 017
Spotreba ostat. materiálu	2 986	5 062
PHM	87 890	77 095
Spotreba – el. energia a plyn	1 484	1 968
Spotreba - vodné	203	180
Ostatné náklady	0	3 588
Spolu	116 177	154 830

b) Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 000</i>	<i>8 928</i>
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	6 000
- iné uisťovacie audítorské služby	0	0
- súvisiace audítorské služby	0	2 928
- daňové poradenstvo	0	0
* ostatné neaudítorské služby	0	0

Účtovnú závierku spoločnosti GLENMARK PHARMACEUTICALS SK, s.r.o. k 31.3.2014 overovala audítorská spoločnosť IB Grant Thornton Audit, s.r.o.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 183 893	935 733
- Opravy a udržiavanie	24 548	16 642
- Cestovné	39 724	7 045
- Parkovné, taxi, ubytovanie	0	48 808
- Náklady na reprezentáciu	44 365	21 638
- Nájomné za sklad	7 200	6 400
- Nájomné za kancelárie	70 649	76 218
- Prenájom vozidiel	167 807	168 883
- Zmluvy o poskytnutých službách	0	256 464
- IMS sales territory data	0	10 825
- Reklama, marketingové služby	610 977	129 910
- Grafické služby, kopírovanie, tlač	17 167	10 111
- Telefón	22 038	28 935
- Sprostredkovanie faktoringu	10 289	11 512
- Právne a iné odborné služby	15 186	18 322
- Náklady na nábor zamestnancov	6 006	46 989
- Outsourcing	0	32 523
- Školenia	18 725	0
- Konferencie	83 718	0
- Ostatné služby	45 494	44 507
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 470 115	2 917 093
- Mzdové náklady	724 812	694 472
* Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	279 969	212 705
- Sociálne náklady	32 908	51 960
- Dane a poplatky	19 569	2 695
* ZC predaného dlhodobého majetku	385	0
- Predaný materiál	0	0
- Dary	1 611	1 362
- Pokuty a penále	0	53
* Postup pohľadávok	3 391 021	1 889 784
- Manká a škody	0	11 018
- Odpisy DHM	13 498	10 749
- Odpisy DNM	0	0
- Ostatné	6 342	42 295
Finančné náklady, z toho:	41 909	32 594
Kurzové straty, z toho:	989	1 350
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	68	21
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	40 920	31 244
- Nákladové úroky	28 410	21 235
- Ostatné finančné náklady	12 510	10 009
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
- Škody zo živelných pohrôm na dlhodobom hmotnom majetku	0	0
- Oprava nákladov minulých účtovných období	0	0
- Ostatné mimoriadne náklady	0	0

I. INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

a) 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	161 962	x	x	180 312	x	x
z toho: teoretická daň	x	37 251	23,00%	x	34 259	19,00%
Daňovo neuznané náklady	171 263	39 390	24,32%	148 894	28 290	15,69%
Výnosy nepodliehajúce dani	-22 472	-5 169	-3,19%	-3 690	-701	-0,39%
Výnosy nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	310 754	71 473	44,13%	325 516	61 848	34,30%
Splátaná daň z príjmov	x	71 486	44,14%	x	65 355	36,25%
Odložená daň z príjmov	x	3 396	2,10%	x	-5 730	-3,18%
Celková daň z príjmov	x	74 882	46,23%	x	59 625	33,07%

b) 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	-104	988
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 dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Účtovná jednotka neúčtovala na podsúvahových účtoch.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

a) Podmienené záväzky

- Účtovná jednotka nemá možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe
- Spoločnosť nemá záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov
- Spoločnosť nemá záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť

Vzhľadom na to, že mnohé 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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

b) Podmienený majetok

Účtovná jednotka neúčtovala o podmienenom majetku.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky nepoberali v účtovnom období od 1.4.2013 do 31.3.2014 žiadne príjmy.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

a) Druh obchodu so spriaznenými osobami

- (1) Kúpa tovaru
- (2) Kúpa ostatných služieb (refakturácia grafických služieb, školení, ubytovania)
- (3) Predaj služieb (MSA charges)

b) Hodnotové vyjadrenie transakcií s materskou účtovnou jednotkou

Materská účtovná jednotka	Kód a druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Glenmark Pharmaceuticals s. r. o.	kúpa tovaru (1)	4 620 456	3 482 013
Glenmark Pharmaceuticals s. r. o.	predaj služieb (3)	2 503 848	2 266 754
Glenmark Pharmaceuticals s. r. o.	kúpa služieb (2)	58 133	5 629

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií s materskou spoločnosťou :

Druh	bežný rok	predch.rok
Pohľadávky z obchodného styku	788 273	1 178 379
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	788 273	1 178 379
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	1 401 693	1 793 925
Spolu pasíva	1 401 693	1 793 925

N. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.03.2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

- Účtovná jednotka neuskutočnila počas roka zápočet neuhradenej straty minulých rokov s nerozdelenými ziskami minulých rokov
- Účtovná jednotka účtovala počas roka o rozdelení zisku k 31.3.2013 na základe rozhodnutia valného zhromaždenia. Zisk bol prevedený na účet nerozdelených ziskov
- Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch

Prehľad o pohybe vlastného imania bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.3.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2014
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	65 490	120 686	0	0	186 175
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	120 686	87 080	0	-120 686	87 080
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.3.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.3.2013
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	78 734	0	0	-13 244	65 490
Neuhradená strata minulých rokov	-45 460	0	0	45 460	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	32 216	120 686	0	-32 216	120 686
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0

P. INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV

a) Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:

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	0	0	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:	0	0	0	
- ceniny	0	0	0	
- poukážky	0	0	0	
- šeky	0	0	0	
-	0	0	0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	1 362 595	1 362 595	0	
Kontokorentný účet	0	0	0	
Zostatok účtu peniaze na ceste	0	0	0	

Peňažnými prostriedkami 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 ekvivalenty

Účtovná jednotka nedisponuje peňažnými ekvivalentmi.

b) Peňažné toky v členení na:

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

c) Metódy vykazovania peňažných tokov

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti – nepriama metóda
- peňažné toky z investičnej činnosti – priama metóda
- peňažné toky z finančnej činnosti – priama metóda

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

Nie sú žiadne takéto skutočnosti.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	161 962	180 311
A. 1.	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	7 094	34 624
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	13 498	10 750
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 534	-303
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-36 198	3 008
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	28 410	21 235
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-66
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-211	
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	61	
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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.)	412 231	-162 538
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	80 149	1 353 158

A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	376 637	-1 554 005
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-44 555	38 309
A. 2. 4.	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.)	581 287	52 397
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		66
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-21 356	-21 235
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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	559 931	31 228
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-101 759	-34 991
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.)	458 172	-3 763

	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-13 965	-6 967
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 (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	173	
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. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku. (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		

B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-13 792	-6 967
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		

C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)		
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 (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		

