

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Eli Lilly Slovakia, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 25.11.2003 a do obchodného registra bola zapísaná 15.1.2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 30501/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- reklamná a propagačná činnosť,
- marketing a prieskum trhu,
- podpora predaja a sprostredkovanie obchodných kontaktov,
- propagácia výrobkov a tovaru vo farmaceutickej oblasti,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných vied.

2. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	36	37
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	37
počet vedúcich zamestnancov	1	1

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 22. mája 2013.

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 3. júna 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 25. júna 2013.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 3. júna 2013 schválilo spoločnosť RMD Audit s.r.o., č. licencie 100 ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán – konatelia spoločnosti k 31.12.2013:

p. Falko Detlef Kerstholt
MUDr. Dana Böhmová

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Eli Lilly Nederland B.V.	809 102	100	100	-
Spolu	809 102	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

- a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za všetky skupiny účtov. jednotiek konsolid. celku:

Eli Lilly and Company, Lilly Corporate Center, Indianapolis, Indiana 462 85, USA

- b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolid. účtovnú zvierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidov. celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

Eli Lilly Nederland B.V., Nieuwegein, Grootslag 1-5, 3991 Houten, Holandsko

- c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné zvierky získať:

Eli Lilly and Company, Lilly Corporate Center, Indianapolis, Indiana 46285, USA

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

(b) 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.).

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku spoločnosť zostavila interným predpisom platným pre korporáciu Lilly, vzhľadom na predpokladanú životnosť. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Daňové predpisy dodržiujú zatriedenie, životnosť a odpisovú sadzbu danú v Prílohe k Zák. č. 595/2003 Zz. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	3 až 10	lineárna	33,3 až 10
Nábytok	10	lineárna	10
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Pohľadávky, peňažné prostriedky a ceniny

Sa oceňujú ich menovitou hodnotou pri ich vzniku.

(d) 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.

(e) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku bez DPH.

(f) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

(g) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(h) 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.

(i) Prenájom (lízing)

Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

(j) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, a účtujú sa 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa už neprepočítavajú.

(k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

Na majetok spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo.

Opravné položky k majetku – neboli tvorené, nebolo potrebné.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 827						44 827
Prírastky		27 609						27 609
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		72 436						72 436
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 662						39 662
Prírastky		8 454						8 454
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		48 116						48 116
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 165						5 165
Stav na konci účtovného obdobia		24 320						24 320

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ost. DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddav. na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		44 827						44 827
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		44 827						44 827
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32 517						32 517
Prírastky		7 145						70145
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		39 662						39 662
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 310						12 310
Stav na konci účtovného obdobia		5 165						5 165

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pesto- vateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 233	182 729						187 962
Prírastky			2 298						2 298
Úbytky			75 803						
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		5 233	109 224						114 457
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 233	157 454						162 687
Prírastky			7 676						7 676
Úbytky			75 803						75 803
Stav na konci účtovného obdobia		5 233	89 327						94 560
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	25 275						25 275
Stav na konci účtovného obdobia		0	19 878						19 898

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 233	182 729						187 962
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		5 233	182 729						187 962
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 233	147 978						153 210
Prírastky			9 476						9 476
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		5 233	157 454						162 687
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	34 751						34 751
Stav na konci účtovného obdobia		0	25 275						25 275

2. Zásoby

Charakter činnosti spoločnosti nevyžaduje zásoby, bežný materiál – kancelárske potreby sú nakupované len v množstve, ktoré je nutné pre okamžitú spotrebu.

3. Pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam – neboli tvorené, nebolo potrebné.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2021778165

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 983	0	13 983
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	37 669	0	37 669
Dlhodobé pohľadávky spolu	51 652	0	51 652
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	465 505	0	465 505
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	178 511	0	178 511
Iné pohľadávky	2 203	0	2 203
Krátkodobé pohľadávky spolu	646 219	0	646 219

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	13 983	0	13 983
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	39 320	0	39 320
Dlhodobé pohľadávky spolu	53 303	0	53 303
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	473 209	0	473 209
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	62 051	0	62 051
Iné pohľadávky	11 528	0	11 528
Krátkodobé pohľadávky spolu	546 788	0	546 788

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2013	31.12.2012
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	646 219	546 788
Krátkodobé pohľadávky spolu	646 219	546 788
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	13 983	13 983
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	37 669	39 320
Dlhodobé pohľadávky spolu	51 652	53 303

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481).

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané účty v bankách a ceniny. Úctom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica		
Ceniny	3 891	3
Bežný bankový účet	870 730	1 711 419
Spolu	874 621	1 711 422

5. Časové rozlíšenie

Položky nákladov budúcich období v celkovej čiastke 3 281 EUR sú krátkodobého charakteru a prislúchajú r.2014.

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 281	7 690
Vzdelávací kurz - školenie	2 410	5 267
Union poistenie zamestnancov	724	724
Poplatky za web domény a ostatné	147	1 699
Spolu	3 281	7 690

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

2. Rezervy

Dlhodobé rezervy nemáme.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)					
	Stav		Tvorba	Použitie	Stav	
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013	
a	f	c	d	f		
Krátkodobé rezervy, z toho:	467 362	449 429	467 362	467 362	449 429	
Mzdy za dovolenku vrátane odvodov	55 620	46 761	55 620	55 620	46 761	
Odmeny a prémie vrátane odvodov	222 212	188 749	222 212	222 212	188 749	
Ostatné nevyfakturované služby	189 530	213 919	189 530	189 530	213 919	
	467 362	449 429	467 362	467 362	449 429	

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)					
	Stav		Tvorba	Použitie	Stav	
	k 31. 12. 2011				k 31. 12. 2012	
a	b	c	d	f		
Krátkodobé rezervy, z toho:	559 633	467 362	559 633	559 633	467 362	
Mzdy za dovolenku vrátane odvodov	58 631	55 620	58 631	58 631	55 620	
Odmeny a prémie vrátane odvodov	141 006	222 212	141 006	141 006	222 212	
Restrukturalizácia	15 000	0	15 000	15 000	0	
Ostatné nevyfakturované služby	344 996	189 530	344 996	344 996	189 530	
	559 633	467 362	559 633	559 633	467 362	

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	247 572	226 234
Krátkodobé záväzky spolu	247 572	226 234
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

4. Odložený daňový záväzok

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-5 976	-7 659
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-33 463	62 318
– zdaniteľné	0	62 318
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	0	12 572
Uplatnená daňová pohľadávka	0	11 219
Zaučtovaná ako náklad	0	11 219
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	8 677	0
Zmena odloženého daňového záväzku	21 249	0
Zaučtovaná ako náklad	21 249	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-5 976	-7 659
– zdaniteľné	-5 976	-7 659
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-33 463	62 318
– zdaniteľné	-33 463	62 318
	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	0	12 572
Uplatnená daňová pohľadávka	0	11 219
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	11 219
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-8 677	0
Zmena odloženého daňového záväzku	21 248	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

Zaúčtovaná ako náklad	21 248	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Počiatočný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 567	7 845
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	7 567	7 845
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	7 567	7 845
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

Sociálny fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné potreby zamestnancov.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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 a	Marketingové služby		Ostané				Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Česká republika	3 800 807	4 633 464	0	0	0	0	3 800 807	4 633 464
USA	0	0	162 916	155 368	0	0	162 916	155 368
Iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	3 800 807	4 633 464	162 916	155 368	0	0	3 963 723	4 788 832

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a mimoriadnej činnosti nie sú pre našu spoločnosť relevantné.

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	182 183	5 504
Iné	182 183	5 504
Finančné výnosy, z toho:	6 504	2 193
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5 661</i>	<i>2 024</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	4
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>843</i>	<i>169</i>
Výnosové úroky	843	167
Ostatné finančné výnosy	0	2
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

3. Čistý obrat

Spoločnosť má iba tržby z predaja služieb.

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 963 723	4 788 832
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	188 687	7 697
Čistý obrat celkom	4 152 410	4 796 529

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 630 396	1 722 027
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	6 695	6 982
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zázvierky	6 695	6 700
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	282
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 623 701	1 715 045
Opravy a udržovanie	11 156	11 368
Cestovné	136 982	160 586
Ostatné služby	1 475 563	1 543 091
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 153 942	2 164 779
Osobné náklady	2 075 675	2 104 551
Dary	50 333	31 515
Iné	27 934	28 713
Finančné náklady, z toho:	12 788	8 827
Kurzové straty, z toho:	8 134	3 209
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zázvierka	4	50
Bankové poplatky	4 648	5 580
Iné	6	38
Mimoriadne náklady	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	142 345		100,00 %	658 340		100,00 %
teoretická daň		32 739	23,00 %		125 085	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	527 041	121 219	85,16 %	486 578	92 450	14,04 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-223 055	-51 303	-36,04 %	-159 345	-30 276	-4,60 %
Vplyv 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	704	162	0,11 %	168	32	0,00 %
Spolu	447 035	102 817	72,12 %	985 741	187 291	28,44 %
Splatná daň z príjmov		102 817	72,12 %		187 291	28,44 %
Odložená daň z príjmov		21 248	14,93 %		-11 219	-1,70 %
Celková daň z príjmov		124 065	87,04 %		176 072	26,74 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH NIE SÚ PRE NAŠU SPOLOČNOSŤ RELEVANTNÉ.**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) služobné automobily. Jednotlivé nájomné zmluvy sa uzatvárajú na 5 rokov. Celkové ročné náklady na lízing boli v r. 2013 183 878,42 EUR, v r. . 2012 214 401,42 EUR.

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, spoločnosť nemá.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Podmienené záväzky nie sú pre našu spoločnosť relevantné.

Podmienенý majetok nie je pre našu spoločnosť relevantný.

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

Štatutárny zástupca je zamestnanec spoločnosti s vlastnou náplňou práce a je mu platená mzda prislúchajúca jeho zaradeniu. Odmeny za vykonávanie funkcie štatutárneho zástupcu tento nepoberá.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

sesterská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
Eli Lilly ČR, s.r.o.			
Predaj marketingových služieb	03	3 800 807	4 633 464
Eli Lilly and Company (US)			
Fakturácia za dočasné pridelenie zamestnanca	03	162 916	155 368
Prefakturácia oper.nákladov BI produktov	03	186 287	
Nákup (prefakturácia) kongresových alebo admin. služieb		30 556	66 677
Eli Lilly Export SA (CH)	01	29 558	30 191
Eli Lilly GES MBH (AT)	01	0	5 168
Eli Lilly and Company Ltd (UK)	01	0	1 316
Eli Lilly ČR, s.r.o.	01	998	30 002

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa	07 – know-how
02 – predaj	08 – úver, pôžička
03 – poskytnutie služby	09 – výpomoc
04 – obchodné zastúpenie	10 – záruka
05 – licencia	11 – iný obchod
06 – transfer	

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pohľadávky z obchodného styku	417 157	424 543
Eli Lilly ČR, s.r.o.	348 657	404 543
Eli Lilly and Company	68 500	20 000
Spolu aktíva	417 157	424 543
Závazky z obchodného styku	4 641	30 002
Eli Lilly ČR, s.r.o.		30 002
Eli Lilly Export SA	4 641	0
Spolu pasíva	4 641	30 002

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

Po 31. decembri 2013 nenastali žiadne skutočnosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 31.12.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	809 102	0	0	0	809 102
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	42 065	0	0	24 114	66 179
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	350 596	0	0	-329 846	20 750
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	482 268	18 280		-482 268	18 280
Vyplatené dividendy	0	0	0	788 000	788 000
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 684 031	18 280	0	0	1 702 311

Poznámky Úč POD 3 - 04

DIČ 2 0 2 1 7 7 8 1 6 5

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k 31.12.2011	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	809 102	0	0	0	809 102
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	32 576	0	0	9 489	42 065
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	170 312	0	0	180 284	350 596
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	189 775	482 266		-189 773	482 268
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
Spolu	1 201 765	482 266	0	0	1 684 031

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

	2012
Účtovný zisk	482 268
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	24 113
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	458 155
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	482 268

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 18 280 EUR rozhodne jediný spoločník.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do rezervného fondu 914 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 17 367 EUR.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Pripojený