

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) Všeobecné informácie

Spoločnosť AXON Neuroscience SE (pri založení BELAVIO, SE, ďalej len Spoločnosť), bola založená ako európska spoločnosť 24.januára 2011 a do obchodného registra bola zapísaná 3.marca 2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Po, vložka číslo 1947/B).

Obchodné meno účtovnej jednotky: AXON Neuroscience SE
Sídlo účtovnej jednotky: Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

AXON Neuroscience SE sa v súčasnosti nachádza v štádiu klinických skúšaní, a vyvíja imunoterapiu a včasnú diagnostiku Alzheimerovej choroby a môže byť považovaná za globálneho lídra v oblasti Tau proteínu a Tauopatií s jej celosvetovo najväčšou vedeckou skupinou zameranou výhradne na Tau proteín a Tauopatie. V období 2015 spoločnosť úspešne ukončila prvú fázu klinického skúšania AADvac1 na mierne až stredne pokročilých pacientoch Alzheimerovej choroby. Prvá fáza klinického skúšania bola výhradne zameraná na skúmanie bezpečnosti liečiva a sekundárne sa zaoberá jeho účinnosťou na spomalenie alebo zastavenie Alzheimerovej choroby. Po úspešnom absolvovaní prvej fázy klinických skúšok bude spoločnosť realizovať druhú fázu klinických skúšok, pri ktorých je stále primárnou úlohou získať viac dát o bezpečnosti liečiva, avšak spoločnosť sa chce zamerať na získanie poznatkov, či skúšané liečivo má potenciál zastaviť a liečiť Alzheimerovu chorobu na ľudských pacientoch. Fáza 3a/3b nasleduje po ukončení fázy 2, a takmer výhradne sa zaoberá potvrdením bezpečnosti a efektivity liečby na 1000–3000 početnej skupine pacientov s Alzheimerovou chorobou. Celková doba skúšania môže dosiahnuť od prvej fázy po tretiu 10 rokov, avšak pri štatisticky významnom preukázaní liečebných efektov na spomalenie alebo zastavenie AD a následnej risk/benefit analýzy, je možné očakávať udelenie marketingového súhlasu príslušnými regulačnými autoritami v horizonte 5-7 rokov. Spoločnosť zároveň kontinuálne plánuje vývoj a začatie produkcie ostatných zložiek produktového portfólia.

- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied,
- zadávanie klinického skúšania liekov.

Čl. I (3) (4) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka je zostavená ako riadna.

Čl. I (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 29.06.2015

Čl. I (4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka je zostavená ako riadna.

Čl. I (5) Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovaného celku spoločnosti ISTROKAPITAL SE, so sídlom 41-43 Klimentos Street, Klimentos Tower, 1st Floor, Flat 12, 1061 Nicosia, Cyperská republika. Uvedená spoločnosť je k 31.12.2015 na najvyššom stupni konsolidácie. Spoločnosť ISTROKAPITAL SE nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku za obdobie 2015.

Čl. I (6)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 75 | 64 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 80 | 72 |
| Počet vedúcich zamestnancov | 4 | 4 |

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

AXON HOLDING SE, so sídlom 4 Arch.Makariou&Kalogreon, Nic.Sea View City, fl.506 Larnaca 6016, Cyperská republika k 1.4.2016 ako majoritný vlastník prehlasuje, že spoločnosť AXON NEUROSCIENCE SE bude aj naďalej nepretržite pokračovať vo svojej podnikateľskej činnosti minimálne 12 mesiacov od dátumu, ku ktorému sa zostavila riadna účtovná závierka. Súčasne majoritný vlastník potvrdzuje, že je schopný financovať spoločnosť v priebehu tohto obdobia.

ČI. II (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Účtovné metódy a zásady neboli oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu zmenené.

ČI. II (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Spoločnosť v roku 2012 na základe Zmluvy o predaji podstatných aktív obstarala podnik, ktorého obstarávacia cena bola stanovená na základe znaleckého posudku v reálnej hodnote. Kúpnu cenu tvorili nasledujúce zložky:

Patenty, know-how, licenčné práva

Hmotné aktíva - prístrojové vybavenie

100% obchodný podiel spoločnosti DANUBE CLONE, spol. s r.o.

Všetky zmluvné vzťahy, vrátane pohľadávky z úveru voči ISTROKAPITAL CYPRUS LIMITED (zmluva o úvere zo dňa 9.11.2010)

Záväzok z dlhopisu

Zároveň sa spoločnosť v roku 2012 zlúčila so spoločnosťou DANUBE CLONE, spol. s r.o., pričom spoločnosť bola 100%-ným vlastníkom DANUBE CLONE, spol. s r.o. a táto zanikla zlúčením bez likvidácie. Právnym nástupcom je spoločnosť. Rozhodný deň zlúčenia bol stanovený na 1.5.2012.

Goodwill vzniknutý zlúčením spoločnosť ponecháva v aktívach na základe impairment testu vykonaného ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Spoločnosť v budúcnosti očakáva zvýšenie ekonomických úžitkov z tohto aktíva.

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Ocenenie majetku a záväzkov | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|--|-----------------|---|
| Obstarávacou cenou | | |
| 1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | Obstarávacia cena, dopravné, clo |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou | x | Obstarávacia cena, dopravné, clo, zahraničné DPH pri uskladnení zásob v zahraničí |
| 3. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou | x | Obstarávacia cena |
| Menovitou hodnotou | | |
| 1. Peňažné prostriedky a cenniny | x | Menovitou hodnotou |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku | x | Menovitou hodnotou |
| 3. Záväzky pri ich vzniku | x | Menovitou hodnotou |

ČI. II (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43 spôsobom A účtovania zásob.

Vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním zásob pri príjme na sklad sa zahŕňajú do obstarávacej ceny.

Pri vyskladnení zásob sa používalo ocenenie prostredníctvom váženého aritmetického priemeru z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne.

Čl. II (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Opravná položka k zásobám bola tvorená na základe posúdenia využiteľnosti v účtovnej jednotke.

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|-------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| Zásoby - materiál | 127 911 | | 127 911 | | 127 911 |

Čl. II (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Čl. II (4) f) Tvorba odpisového plánu

Dĺžka odpisovania dlhodobého majetku bola určená na základe posúdenia účtovnej jednotky, podľa predpokladanej dĺžky používania a využitia dlhodobého majetku. Odpisový plán je zostavený na každý prírastok majetku samostatne a na každé účtovné obdobie sa aktualizuje. Účtovné odpisy majú charakter časového odpisu.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku spoločnosť zostavila interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku a použité odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|---|------------------|----------------|------------------------|
| Prístrojové vybavenie | 36 mesiacov | 1/36 mesačne | rovnomerná |
| Motorové vozidlá, prístrojové vybavenie | 48 mesiacov | 1/48 mesačne | rovnomerná / zrýchlená |
| Prístrojové vybavenie | 60 mesiacov | 1/60 mesačne | rovnomerná |
| Prístrojové vybavenie, inventár | 72 mesiacov | 1/72 mesačne | rovnomerná / zrýchlená |
| Prístrojové vybavenie | 92 mesiacov | 1/92 mesačne | rovnomerná |
| Prístrojové vybavenie | 96 mesiacov | 1/96 mesačne | rovnomerná |
| Prístrojové vybavenie | 120 mesiacov | 1/120 mesačne | rovnomerná |
| Chladiace a vetracie zariadenie | 144 mesiacov | 1/144 mesačne | rovnomerná |
| Technické zhodnotenie budovy, FIT OUT | 240 mesiacov | 1/240 mesačne | rovnomerná |
| Software | 48 mesiacov | 1/48 mesačne | rovnomerná |
| Software | 72 mesiacov | 1/72 mesačne | rovnomerná |
| Oceniteľné práva | 120 mesiacov | 1/120 mesačne | rovnomerná |

Čl. II (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Popis významnej chyby | Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov | Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov |
|--|--|---|
| účtovanie dodávateľskej faktúry za služby týkajúce sa účt.obdobia 2014 | | 54 797 |

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy**Čl. III (1) Informácie k údajom vykázaných na strane aktív****Čl. III (1) a) Prehľad o dlhodobom majetku**

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – bežné obdobie

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|-----------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 16 600 | 14 428 750 | 2 455 761 | | | | 16 901 111 |
| Prírastky | | 33 750 | | | | 33 750 | | 67 500 |
| Úbytky | | | | | | 33 750 | | 33 750 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 50 350 | 14 428 750 | 2 455 761 | | | | 16 934 861 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 1 470 | 4 328 625 | | | | | 4 330 095 |
| Prírastky | | 5 720 | 1 442 875 | | | | | 1 448 595 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 7 190 | 5 771 500 | | | | | 5 778 690 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 15 130 | 10 100 125 | 2 455 761 | | | | 12 571 016 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 43 160 | 8 657 250 | 2 455 761 | | | | 11 156 171 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý nehmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|-----------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------|
| Riadok súvahy: | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | 10 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 849 | 14 428 750 | 2 455 761 | | | | 16 887 360 |
| Prírastky | | 16 600 | | | | 16 600 | | 33 200 |
| Úbytky | | 2 849 | | | | 16 600 | | 19 449 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 16 600 | 14 428 750 | 2 455 761 | | | | 16 901 111 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2 849 | 2 885 750 | | | | | 2 888 599 |
| Prírastky | | 1 470 | 1 442 875 | | | | | 1 444 345 |
| Úbytky | | 2 849 | | | | | | 2 849 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 1 470 | 4 328 625 | | | | | 4 330 095 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 11 543 000 | 2 455 761 | | | | 13 998 761 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 15 130 | 10 100 125 | 2 455 761 | | | | 12 571 016 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – bežné obdobie

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - bežné obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatne hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 488 078 | 3 659 494 | | | | 1 810 101 | | 5 957 673 |
| Prírastky | | | 279 675 | | | | 233 669 | | 513 344 |
| Úbytky | | | | | | | 279 675 | | 279 675 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 488 078 | 3 939 169 | | | | 1 764 095 | | 6 191 342 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 35 412 | 1 829 355 | | | | | | 1 864 767 |
| Prírastky | | 24 404 | 498 729 | | | | | | 523 133 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 59 816 | 2 328 084 | | | | | | 2 387 900 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 452 666 | 1 830 139 | | | | 1 810 101 | | 4 092 906 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 428 262 | 1 611 085 | | | | 1 764 095 | | 3 803 442 |

Čl. III (1) a) 1-3. Dlhodobý hmotný majetok – predchádzajúce obdobie

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

1.-3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, čistá (netto) hodnota dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce obdobie

| Dlhodobý hmotný majetok | Pozemky | Stavby | Samostatne hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
|------------------------------------|---------|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| Riadok súvahy: | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 488 078 | 2 940 675 | | | | 903 053 | 857 000 | 5 188 806 |
| Prírastky | | | 784 466 | | | | 1 685 128 | 460 000 | 2 929 594 |
| Úbytky | | | 65 647 | | | | 778 080 | 1 317 000 | 2 160 727 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 488 078 | 3 659 494 | | | | 1 810 101 | | 5 957 673 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 11 007 | 1 469 126 | | | | | | 1 480 133 |
| Prírastky | | 24 405 | 416 990 | | | | | | 441 395 |
| Úbytky | | | 56 761 | | | | | | 56 761 |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 35 412 | 1 829 355 | | | | | | 1 864 767 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota (NETTO) | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 477 071 | 1 471 549 | | | | 903 053 | 857 000 | 3 708 673 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 452 666 | 1 830 139 | | | | 1 810 101 | | 4 092 906 |

Čl. III (1) d) Charakteristika Goodwillu

Spoločnosť AXON Neuroscience SE sa zlúčila so spoločnosťou DANUBE CLONE, spol. s r.o. na základe zmluvy o zlúčení zo dňa 25.04.2012. Spoločnosť AXON Neuroscience SE je univerzálnym právnym nástupcom a spoločnosť DANUBE CLONE, spol. s r.o. zlúčením zanikla bez likvidácie. Rozhodný deň bol stanovený na 01.05.2012.

Majetok a záväzky zanikajúcej spoločnosti DANUBE CLONE, spol. s r.o. bol ocenený v zhode účtovnej a reálnej ceny. Vlastné imanie zanikajúcej spoločnosti DANUBE CLONE, spol. s r.o. bolo účtované v otvárací súvahe právneho nástupcu AXON Neuroscience SE oproti jeho finančnej investícii. Z toho titulu vznikol kladný goodwill v hodnote 2 455 760,99 EUR.

Spoločnosť DANUBE CLONE, spol. s r.o. bola servisná spoločnosť v oblasti výskumu a vývoja. Zlúčenie malo pre spoločnosť AXON Neuroscience SE zásadný význam, nakoľko spoločnosť DANUBE CLONE, spol. s r.o. disponovala kumulovanými vedomosťami, unikátnymi technikami, pomocou ktorých dodávala výsledky výskumu na základe zadania AXONU Neuroscience.

Goodwill vzniknutý zlúčením spoločností ponecháva v aktívach na základe impairment testu vykonaného ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Spoločnosť v budúcnosti očakáva zvýšenie ekonomických úžitkov z tohto aktíva. Udalosti roku 2015 (ukončenie fázy I. a začatie fázy II.) potvrdzujú, že spoločnosť sa procesne aj časovo posunula k budúceму marketingovému schváleniu lieku.

| Dôvod vzniku goodwillu | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|------------------------|-----------|--|
| zlúčením | 2 455 761 | rozdiel hodnoty majetku, záväzkov a účtovnej hodnoty |

Čl. III (1) e) Výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období

Spoločnosť AXON Neuroscience SE neaktivuje náklady na vývoj z titulu, že nie sú splnené podmienky pre aktiváciu pretože nie je možné k 31.12.2015 preukázať:

- možnosť jeho technického dokončenia tak, že ho bude možné používať alebo predat,
- zámer jeho dokončenia, používania alebo predaja,
- spôsob vytvárania budúcich ekonomických úžitkov a existenciu trhu pre výstupy dlhodobého nehmotného majetku alebo pre dlhodobý nehmotný majetok sám o sebe, alebo, ak bude používaný vo vnútri účtovnej jednotky jeho použiteľnosť,
- dostupnosť zodpovedajúcich technických zdrojov, finančných zdrojov a ostatných zdrojov pre dokončenie jeho vývoja, použitia alebo predaj,
- spoľahlivé ocenenie nákladov súvisiacich s jeho obstaraním v priebehu vývoja.

Výška neaktivovaných nákladov na vývoj je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Náklady | Náklady na výskum | Náklady vynaložené v účtovnom období na vývoj - neaktivované | Náklady vynaložené v účtovnom období na vývoj - aktivované |
|---------------------------|-------------------|--|--|
| náklady na výskum a vývoj | 2 754 391 | 9 636 953 | |

Čl. III (1) f) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnenie podľa položiek súvahy

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | 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 |
|--|---------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------|
| Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom (dcérske ÚJ) | | | | | |
| Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom | | | | | |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom | | | | | |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely | | | | | |
| Vklad zakladateľa v organizácii NII, n.o. | 100,00 | 100,00 | 8 838 | 6 190 | 500 |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ | | | | | |
| DFM spolu | x | x | x | x | 500 |

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – bežné obdobie

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota – bežné účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy: | 22 | 23 | 24 | 25, 26 | 28, 30 | 27, 29 | 31 | 32 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 500 | | | 500 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 500 | | | 500 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 500 | | | 500 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 500 | | | 500 |

Čl. III (1) g), i) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku podľa položiek súvahy – predchádzajúce obdobie

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Pohyb obstarávacích cien, opravných položiek, čistá (netto) hodnota – predchádzajúce účtovné obdobie

| Dlhodobý finančný majetok | Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ | Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených ÚJ | Ostatné realizovateľné CP a podiely | Pôžičky prepojeným ÚJ, pôžičky v rámci podielovej účasti | Dlhové CP a ostatný DFM, účty v bankách s viazanosťou viac ako 1 rok | Ostatné pôžičky a ostatný DFM so splatnosťou najviac 1 rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|--|-----------------|-----------------------------|-------|
| Riadok súvahy: | 22 | 23 | 24 | 25, 26 | 28, 30 | 27, 29 | 31 | 32 | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 500 | | | 500 |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 500 | | | 500 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny (+/-) | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Účtovná hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | 500 | | | 500 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | 500 | | | 500 |

Čl. III (1) h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej zvierky

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Majetok | Druh ocenenia | BO | PO | Oceňovací rozdiel BO |
|------------------------------|------------------|-----|-----|----------------------|
| Ostatný dlhodobý fin.majetok | reálnou hodnotou | 500 | 500 | |

Čl. III (1) m) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Zásoby | Účty účtovnej osnovy | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Dôvod tvorby OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|---|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| Materiál | (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | | 127 911 | posúdenie využiteľnosti | | | 127 911 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | | | | | | |
| Výrobky | (123) - 194 | | | | | | |
| Zvieratá | (124) - 195 | | | | | | |
| Tovar | (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | | | | | | |
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | (314A) - 391A | | | | | | |
| Zásoby spolu | | | 127 911 | | | | 127 911 |

Čl. III (1) q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Riadok súvahy | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 45 | 56 393 | | 56 393 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 43 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 44 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 47 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 49 | | | |
| Iné pohľadávky | 46, 48, 50, 51, 52 | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | 56 393 | | 56 393 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 57 | 40 383 | | 40 383 |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám | 55 | | | |
| Pohľadávky z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ | 56 | | | |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám | 59 | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 61 | | | |
| Sociálne poistenie | 62 | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 63 | 354 506 | | 354 506 |
| Iné pohľadávky | 58, 60, 64, 65 | 47 714 | | 47 714 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | | 442 603 | | 442 603 |

Čl. III (1) s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky

O odloženej daňovej pohľadávke spoločnosť neúčtuje. Nie je pravdepodobné, že základ dane je dosiahnuteľný (§ 10 ods. 11 postupov účtovania)

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Dôvod | Základňa pre výpočet BO | Základňa pre výpočet PO | Suma odlož. daň. pohľadávky BO | Suma odlož. daň. pohľadávky PO |
|---|-------------------------|-------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Daňová zost.cena dlhodobého majetku je väčšia ako účtovná | 4 977 | | | |

Čl. III (1) t) Zložky krátkodobého finančného majetku - finančné účty

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 18 056 | 5 479 |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky | 1 203 894 | 392 037 |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | | |
| Peniaze na ceste | -60 | |
| Spolu | 1 221 890 | 397 516 |

Čl. III (1) y) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---------------------|-----------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé – Poistenie klinických skúšok | (381A, 382A) | 69 611 | |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | (381A, 382A) | 216 783 | 62 134 |
| Poistenie klinických skúšok | | 65 486 | |
| Prenájom | | 52 287 | |
| Cestovné | | 47 062 | |
| On-line prístup k odborným databázam | | 17 800 | |
| Registračný poplatok na konferencie | | 19 556 | |
| Ostatné | | 14 592 | |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | (385A) | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | (385A) | | |

Čl. III (2) Informácie k údajom vykázaných na strane pasív**Čl. III (2) a) Údaje o vlastnom imaní****Čl. III (2) a) 1.,2.,5. Údaje o vlastnom imaní**

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Text | Suma BO | Suma PO |
|--|------------|------------|
| Základné imanie celkom | 27 512 000 | 27 512 000 |
| Počet akcií (a.s.) | 27 392 012 | 27 392 012 |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.) 12 ks | 10 000 | 10 000 |
| Menovitá hodnota 1 akcie (a.s.) 27 392 000 ks | 1 | 1 |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) | | |
| Hodnota akcií ISTROKAPITAL CYPRUS LIMITED | | 3 686 608 |
| Hodnota akcií ISTROKAPITAL SE | 23 825 392 | 23 825 392 |
| Hodnota akcií PORTOWN TRADING LIMITED | 2 448 568 | |
| Hodnota akcií SUNBERRA CONSULTANTS LIMITED | 412 680 | |
| Hodnota akcií PAPERLINE HOLDINGS LIMITED | 825 360 | |
| - | | |
| Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní | | |
| Hodnota upísaného vlastného imania | | |
| Počet upísaných akcií (a.s.) | | |
| Menovitá hodnota upísaných akcií (a.s.) | | |
| Iný titul zmeny vlastného imania | | |
| Hodnota splateného základného imania | 27 512 000 | 27 512 000 |

Čl. III (2) a) 3.6. Vysporiadanie účtovnej straty z predchádzajúceho účtovného obdobia

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia | Návrh vysporiadania účtovnej straty Účtovné obdobia 2015 |
|---|--|--|
| Účtovná strata | 10 173 690 | 14 371 564 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobia | Bežné účtovné obdobia |
| Zo zákonného rezervného fondu | | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | | |
| Úhrada straty spoločníkmi | | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 10 173 690 | 14 371 564 |
| Iné | | |
| Spolu | 10 173 690 | 14 371 564 |

Čl. III (2) a) 4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad/výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Text | Suma BO | Suma PO |
|--|---------|---------|
| Oprava významných chýb minulých období | 54 796 | 43 425 |

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - bežné obdobia

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 207 224 | 238 853 | 207 224 | | 238 853 |
| Rezerva na dovolenku | 197 224 | 223 315 | 197 224 | | 223 315 |
| Rezerva na audit a účtovníctvo | 10 000 | 13 500 | 10 000 | | 13 500 |
| Rezervy ostatné | | 2 038 | | | 2 038 |

Čl. III (2) b) Tvorba a čerpanie rezerv - predchádzajúce obdobia

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 155 012 | 207 224 | 155 012 | | 207 224 |
| Rezerva na dovolenku | 143 012 | 197 224 | 143 012 | | 197 224 |
| Rezerva na audit | 12 000 | 10 000 | 12 000 | | 10 000 |

Čl. III (2) c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Text | Suma BO | Suma PO |
|------------------------------|-----------|------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 1 694 242 | 11 279 988 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 88 257 | 1 445 603 |

Čl. III (2) d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Súvahová položka záväzku | Spolu v tom | Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane | Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (BO) | Zostatková doba splatnosti viac ako 5 rokov (PO) |
|--|------------------|--|--|--|--|
| 114 - Záväzky zo sociálneho fondu | 1 088 | | | 1 088 | |
| 126 - Ostatné záväzky z obchodného styku | 1 224 738 | 1 224 738 | | | |
| 131 - Záväzky voči zamestnancom | 179 031 | 179 031 | | | |
| 132 - Záväzky zo sociálneho poistenia | 91 353 | 91 353 | | | |
| 133 - Daňové záväzky a dotácie | 47 436 | 47 436 | | | |
| 137 - Zákonné rezervy | 223 315 | 223 315 | | | |
| 138 - Ostatné rezervy | 15 538 | 15 538 | | | |
| Spolu: | 1 782 499 | 1 781 411 | | 1 088 | |

Čl. III (2) f), (1) s) Informácie o odloženom daňovom záväzku alebo odloženej daňovej pohľadávke

Odložená daňová pohľadávka neučtovaná, nie je pravdepodobné, že základ dane je dosiahnuteľný. §10 ods.11 postupov účtovania.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | 4 977 | |
| zdaniteľné | | 3 227 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 22 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | | |
| Uplatnená daňová pohľadávka | | |
| Zaučtovaná ako náklad | | |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | | 710 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | | |
| Zaučtovaná ako náklad | | 657 |
| Zaučtovaná do vlastného imania | | 53 |
| Iné | | |

Čl. III (2) g) Záväzky zo sociálneho fondu

Na základe rozhodnutia účtovnej jednotky bol dotvorený sociálny fond nad rámec zákona.

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 1 388 | 3 949 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 19 621 | 13 055 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 19 621 | 13 055 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 19 921 | 15 616 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 088 | 1 388 |

Čl. III (2) i) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Výška úrokov k uvedeným pôžičkám predstavuje v účtovnom období 2015 sumu 1.189.965,28 €. Suma istiny k 31.12.2015 je 0 €.
Pôžičky nie sú zabezpečené.

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| 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 |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--|---|---|
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| Pôžička ISTROKAPITAL SE | EUR | 10,35 | 15.10.2015 | | | 9 639 170 |
| Pôžička ISTROKAPITAL SE | EUR | 10,35 | 31.12.2015 | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |

Čl. III (2) j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Významnú položku výnosov budúcich období predstavuje dotácia na podporu vzdelávacích vedeckých činností. Ako spolupracujúci člen konzorcia získa spoločnosť nové poznatky a ľudské zdroje pre svoju ďalšiu činnosť.

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Účty účtovej osnovy | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|---------------------|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | (383A) | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | (383A) | -1 146 | -65 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé - Dotácia | (384A) | - 230 951 | |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | (384A) | | |

Čl. III (5) Informácie o odloženej dani**Čl. III (5) a) až e) Odložená daň**

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| 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 | | |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účtovných období, ku ktorým sa v predch. 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 | 5 322 882 | 3 182 413 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | 53 |

Čl. III (5) f) a g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | (BO) Základ dane | (BO) Daň | (BO) Daň v % | (PO) Základ dane | (PO) Daň | (PO) Daň v % |
|---|---------------------|-------------|-----------------|---------------------|-------------|-----------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -14 371 300 | x | x | -10 172 064 | x | x |
| teoretická daň | x | | | x | | |
| Daňovo neuznané náklady | 2 132 974 | | | 618 491 | | |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -74 | | | -50 | | |
| Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky | | | | | | |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Zmena sadzby dane | | | | | | |
| Iné | -55 139 | | | -46 412 | | |
| Iné r.302 DP | 15 540 | | | | | |
| Spolu | -12 277 999 | | | -9 600 035 | | |
| Splatná daň z príjmov | x | 974 | 22 | x | 969 | 22 |
| Odložená daň z príjmov | x | -710 | | x | 657 | |
| Celková daň z príjmov | x | 264 | 22 | x | 1 626 | 22 |

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Čl. IV (1) Informácie k údajom vykázaných vo výnosoch a nákladoch

Čl. IV (1) c), d), f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov | | |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku | | 3 293 |
| Finančné výnosy, z toho: | | |
| Kurzové zisky, z toho: | 4 956 | 241 |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 1 903 | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | | |
| úroky | 74 | 50 |

Čl. IV (1) e) Celková suma osobných nákladov

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Osobný náklad | Riadok výkazu ziskov a strát | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|------------------------------|-----------------------|--|
| Celková suma osobných nákladov, z toho | 15 | 3 659 658 | 3 185 616 |
| - mzdy | 16 | 2 855 614 | 2 535 735 |
| - ostatné náklady na závislú činnosť | 17 | | |
| - sociálne a zdravotné poistenie | 18 | 747 220 | 609 636 |
| - sociálne zabezpečenie | 19 | 56 824 | 40 245 |

Čl. IV (1) g) Významné položky nákladov na poskytnuté služby

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---------------------------------------|------------|------------|
| Služby súvisiace s klinickým skúšaním | 3 021 123 | 1 195 557 |
| Nájomné | 466 617 | 473 598 |
| Marketing a reklama | 317 081 | 88 905 |
| Cestovné | 306 254 | 187 522 |

Čl. IV (1) h) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|-----------------------------|------------|------------|
| Odpisy dlhodobého majetku | 1 971 728 | 1 877 515 |
| Spotreba materiálu, energie | 1 348 185 | 567 873 |

Čl. IV (1) i) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položky nákladov | Hodnota BO | Hodnota PO |
|---|------------|------------|
| Kurzové straty spolu, z toho: | 103 370 | 62 698 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 480 | 50 180 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| Úroky | 1 189 965 | 607 303 |

Čl. IV (2) Informácie k výške a charakteru položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Hodnota BO | Hodnota PO |
|--|------------|------------|
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | | |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho: | | |
| škoda na materiáli | 33 000 | |

Čl. IV (3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho: | 10 000 | 10 000 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 10 000 | 10 000 |
| iné uisťovacie auditorské služby | | |
| súvisiace auditorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | 3 000 |
| ostatné neauditorské služby | | |

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach.

Spoločnosť predpokladá v budúcnosti významné výnosy a aktíva z výsledkov výskumu a vývoja.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Spoločnosť podala 28.12.2015 na Okr.súd Bratislava I pod číslo zošita:1/2016 Ov, návrh na premiestnenie sídla európskej spoločnosti do Cyperskej republiky. Mimoriadne valné zhromaždenie zo dňa 7.3.2016 rozhodlo o premiestnení sídla európskej spoločnosti do Cyperskej republiky.

V nasledujúcom účtovnom období účtovná jednotka predá časť podniku, ako rozhodný deň bude stanovený dátum 1.5.2016.

Kupujúci: AXON Neuroscience CRM Services SE a AXON Neuroscience R&D Services SE

Vzhľadom na zmenu sídla spoločnosti do Cyperskej republiky a predaj časti podniku v nasledujúcom účtovnom období, môže nastať zmena ocenenia goodwillu a obstarávaného dlhodobého hmotného majetku.

Čl. VII (1) a) až c) Zoznam a charakteristika transakcií so spriaznenými osobami

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Spriaznená osoba | Charakteristika transakcie | Hodnota (BO) | Výška zostatku ku dňu zostavenia účtovnej závierky | Zabezpečenie zostatku | Opravná položka k pochybným pohľadávkam | Odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov |
|---|--------------------------------------|--------------|--|-----------------------|---|---|
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv | financovanie - prijatý úver | 14 982 711 | | | | |
| | financovanie - splatený úver | 1 500 000 | | | | |
| | tvorba ostatných kapitálových fondov | 24 947 794 | 24 947 794 | | | |
| Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv | | | | | | |
| dcérske účtovné jednotky | | | | | | |
| spoločné účtovné jednotky | | | | | | |
| pridružené účtovné jednotky | | | | | | |
| kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky | | | | | | |
| ostatné spriaznené osoby | | | | | | |

Čl. VII (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – bežné obdobie

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Druh odmeny/plnenia | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných |
|-------------------------|--|---|---|--|---|---|
| Odmena za výkon funkcie | | 48 000 | | | | |

Čl. VII (2) a) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti – predchádzajúce obdobie

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Druh odmeny/plnenia | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných | Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných | Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných |
|-------------------------|--|---|---|--|---|---|
| odmena za výkon funkcie | | 48 000 | | | | |

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej účtovnej závierky – bežné obdobie

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

V bežnom účtovnom období 2015 boli vytvorené ostatné kapitálové fondy v zmysle Rozhodnutia VZ a Dohody o započítaní vzájomných pohľadávok.

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-------------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 27 512 000 | | | | 27 512 000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (-/353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | 24 947 794 | | | 24 947 794 |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 12 000 | | | | 12 000 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | (-/429) | -11 921 126 | -10 228 487 | | | -22 149 613 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | -10 173 690 | -14 371 564 | | 10 173 690 | -14 371 564 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Čl. IX (1 - 3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej účtovnej závierky – predchádzajúce obdobie

Prehľad je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania | Účet účtovej osnovy | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny (+/-) | Stav na konci účtovného obdobia |
|---|------------------------|------------------------------------|-------------|--------|---------------|---------------------------------|
| Základné imanie | (411) | 27 512 000 | | | | 27 512 000 |
| Zmena základného imania | +/-419 | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | (/-353) | | | | | |
| Emisné ážio | (412) | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | (413) | | | | | |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | (421A, 422, 417A, 418) | 12 000 | | | | 12 000 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (+/-414) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | (+/-415) | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | (+/-416) | | | | | |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | (417A, 421A) | | | | | |
| Štatutárne fondy | (423, 42X) | | | | | |
| Ostatné fondy | (427, 42X) | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | (428) | | | | | |
| Neuhrazená strata minulých rokov | (/-429) | -4 961 039 | -6 960 087 | | | -11 921 126 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | r.100 | -6 916 609 | -10 173 690 | | 6 916 609 | -10 173 690 |
| Vyplatené dividendy | | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | (+/-491) | | | | | |

Miesto pre ďalšie záznamy

Čl. X Prehľad peňažných tokov 2015

| Označenie položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) | -14 371 300 | -10 172 064 |
| A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.) | 3 297 302 | 2 500 883 |
| A.1.1. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 1 971 728 | 1 877 515 |
| 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 (+) | 0 | 0 |
| A.1.3. Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | 0 | 0 |
| A.1.4. Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 0 | 0 |
| A.1.5. Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 127 911 | 0 |
| A.1.6. Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | 7 772 | 11 183 |
| A.1.7. Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | 0 | 0 |
| A.1.8. Úroky účtované do nákladov (+) | 1 189 965 | 607 303 |
| A.1.9. Úroky účtované do výnosov (-) | -74 | -50 |
| A.1.10. Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | 0 | 0 |
| A.1.11. Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 0 | 0 |
| A.1.12. Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 0 | 4 932 |
| A.1.13. Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | 0 | 0 |
| A.2. Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenie 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) | -1 261 933 | 9 272 962 |
| A.2.1. Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | -337 236 | 207 845 |
| A.2.2. Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -667 975 | 9 692 115 |

| | | | |
|-----------|--|---------------------------|-----------------------|
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -256 723 | -626 998 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | 0 | 0 |
| | 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.) | -12 335 931 | 1 601 781 |
| A.3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 74 | 50 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 0 | -607 303 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 0 | 0 |
| A.6. | Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 0 | 0 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.) | -12 335 857 | 994 528 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -264 | -1 626 |
| A. | <u>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</u> | <u>-12 336 121</u> | <u>992 902</u> |

Peňažné toky z investičných činností

| | | | |
|-------|--|----------|----------|
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | -33 750 | -16 600 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -233 669 | -825 628 |
| 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 (-) | 0 | 0 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | 0 | 0 |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 0 | 3 293 |
| 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 (+) | 0 | 0 |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0 | 0 |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 0 | 0 |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | 0 | 0 |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | 0 | 0 |

| | | | |
|-----------|--|-----------------|-----------------|
| B.11. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 0 | 0 |
| B.12. | Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 0 | 0 |
| 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 (| 0 | 0 |
| B.14. | Prijmy 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 (+) | 0 | 0 |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | 0 | 0 |
| B.16. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| B.17. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.) | -267 419 | -838 935 |

Peňažné toky z finančnej činnosti

| | | | |
|--------|--|------------|---------|
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | 14 927 914 | -43 478 |
| C.1.1. | Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+) | 0 | 0 |
| C.1.2. | Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+) | 14 982 711 | 0 |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | 0 | 0 |
| C.1.4. | Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+) | 0 | 0 |
| C.1.5. | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-) | 0 | 0 |
| C.1.6. | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-) | 0 | 0 |
| C.1.7. | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | 0 | 0 |
| C.1.8. | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | -54 797 | -43 478 |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.) | -1 500 000 | -1 851 |
| C.2.1. | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | 0 | 0 |

| | | | |
|-----------|--|-------------------|----------------|
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-) | 0 | 0 |
| 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 (+) | 0 | 0 |
| 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 (-) | 0 | 0 |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | 0 | 0 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | -1 500 000 | 0 |
| C.2.7. | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | 0 | -1 851 |
| C.2.8. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | 0 | 0 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 0 | 0 |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 0 | 0 |
| 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 (-) | 0 | 0 |
| 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 (+) | 0 | 0 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-) | 0 | 0 |
| C.8. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | 0 | 0 |
| C.9. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | 0 | 0 |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.) | 13 427 914 | -45 329 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C) | 824 374 | 108 638 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 397 516 | 288 879 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1 221 890 | 397 517 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 0 | 0 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1 221 890 | 397 516 |

Poznámka: Pri vykazovaní peňažných tokov z prevádzkovej činnosti bola použitá nepriama metóda vykazovania a pri investičnej a finančnej činnosti bola použitá priama metóda vykazovania.