

1. POPIS SPOLOČNOSTI

SERVIER SLOVENSKO spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 6. septembra 1996. Dňa 14. januára 1997 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 12934/B. Spoločnosť sídli adresa na ulici Pribinova 10, 811 09 v Bratislave Slovenská republika, identifikačné číslo 35707135.

V hospodárskom roku 2015/2016 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je reklamná činnosť v oblasti farmaceutických produktov.

Medzi ostatné aktivity spoločnosti patrí:

1. Kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj
2. Prieskum trhu
3. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
4. Poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
5. Organizovanie kongresov a seminárov
6. Poradenská činnosť a organizácia v oblasti farmaceutických štúdií

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	87	95
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	85	97
počet vedúcich zamestnancov	9	7

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
BIOFARMA	6 639 EUR	100%	100%	0%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	0%

Materskou spoločnosťou spoločnosti je BIOFARMA. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje spoločnosť SERVIER S.A.S.. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu na adrese rue Carnot 50, Suresnes cedex, 922 84 Francúzska republika.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 30. septembru 2016:

Konateľ
Konateľ: Hugues Renaut

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30. septembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 21. decembra 2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2016 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3, 4 roky	33,33; 25	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	2 ;4; 9,33 rokov	50; 25; 10,7	lineárna
Výpočtová technika	3; 4 roky	33,33; 25	lineárna
Kancelársky nábytok a audio technika	3; 4; 5; 10; 15 rokov	33,33; 25; 20; 10; 6,7	lineárne
Majetok na predvážacie účely	3 roky	33,33	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny a peniaze na bankových účtoch.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

g) 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.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Výnosy spoločnosti sú kalkulované z objemu skutočne vynaložených nákladov zvýšených o čisté rozpätie 5% a 8%.

I) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

m) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		187 556						187 556
Prírastky		3 300						3 300
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	190 856	0	0	0	0	0	190 856
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		161 463						161 463
Prírastky		24 958						24 958
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	186 421	0	0	0	0	0	186 421
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 093	0	0	0	0	0	26 093
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 435	0	0	0	0	0	4 435

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		178 306				2 650		180 956
Prírastky		6 600						6 600
Úbytky								0
Presuny		2 650				-2 650		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	187 556	0	0	0	0	0	187 556
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		139 169						139 169
Prírastky		22 294						22 294
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	161 463	0	0	0	0	0	161 463
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	39 137	0	0	0	2 650	0	41 787
Stav na konci účtovného obdobia	0	26 093	0	0	0	0	0	26 093

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 446401 EUR.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			381 282			1 830			383 112
Prírastky			51 740						51 740
Úbytky			40 996						40 996
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	392 026	0	0	1 830	0	0	393 856
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			230 866						230 866
Prírastky			56 650						56 650
Úbytky			40 996						40 996
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	246 520	0	0	0	0	0	246 520

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	150 416	0	0	1 830	0	0	152 246
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	145 506	0	0	1 830	0	0	147 336

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			373 066			1 830			374 896
Prírastky			53 010						53 010
Úbytky			44 794						44 794
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	381 282	0	0	1 830	0	0	383 112
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			218 402						218 402
Prírastky			57 258						57 258
Úbytky			44 794						44 794
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	230 866	0	0	0	0	0	230 866
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	154 664	0	0	1 830	0	0	156 494
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	150 416	0	0	1 830	0	0	152 246

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz. Poistná suma pri súhrnnom poistení hnutelných vecí predstavuje 425 000 EUR.

5. POHLADÁVKY

Spoločnosť neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Pohľadávky voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Les Laboratoires Servier z toho:	1 099 140	945 582
Pohľadávky	1 099 140	945 582

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	133 507		133 507
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	122 898		122 898
Dlhodobé pohľadávky spolu	256 405	0	256 405
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	48 065		48 065
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 099 140		1 099 140
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	172 416		172 416
Iné pohľadávky	43 137		43 137
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 362 758	0	1 362 758

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 249	4 043
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 866 626	1 522 405
Spolu	1 867 875	1 526 448

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	199	597
Licenčné poplatky	199	597
Ostatné		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	36 792	33 005
Poistenie	12 990	7 704
Účasť na kongresoch	265	1 200
Licenčné poplatky	6 511	6 426
Letenky	1 595	2 623
Členské príspevky	5 077	4 145
Predplatné publikácií	1 032	1 224
Prieskum trhu	0	0
Reklama	5 324	5 339
Ostatné	3 998	4 344
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 1 podielu plne upísaného a splateného, s nominálnou hodnotou 6 639 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	241 670
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	241 670
Spolu	241 670

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	70 980	19 600	0	0	90 580
Rezerva na odchodné	70 980	19 600			90 580
Krátkodobé rezervy, z toho:	590 349	549 603	-590 349	0	549 603
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poisťné	190 314	189 354	-190 314		189 354
Rezerva na bonusy a poisťné k bonusom	368 386	346 193	-368 386		346 193
Ostatné prevádzkové rezervy	31 649	14 056	-31 649		14 056

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	54 715	16 265	0	0	70 980
Rezerva na odchodné	54 715	16 265			70 980
Krátkodobé rezervy, z toho:	576 120	590 349	-575 960	-160	590 349
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poisťné	186 853	190 314	-186 853		190 314
Rezerva na bonusy a poisťné k bonusom	341 783	368 386	-341 783		368 386
Ostatné prevádzkové rezervy	47 484	31 649	-47 324	-160	31 649

Krátkodobé rezervy spoločnosť plánuje použiť v priebehu hospodárskeho roka 2016/2017.

Dlhodobá rezerva predstavuje rezervu na odchodné, ktorú spoločnosť použije v časovom horizonte nad 10 rokov.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	15 850	6 306
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 850	6 306
Krátkodobé záväzky spolu	1 121 237	902 601
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 121 237	874 705
Záväzky po lehote splatnosti	0	27 896

Záväzky voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Servier International z toho:	8 547	34 863
Záväzky	8 547	34 863

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	10 290	12 040
odpočítateľné		
zdaniteľné	10 290	12 040
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou	568 917	440 624
odpočítateľné		
zdaniteľné	568 917	440 624
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	122 898	94 288
Uplatnená daňová pohľadávka	122 898	94 288
Zaúčtovaná ako náklad	-28 610	-8 122
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 122 898 EUR z titulu prechodných rozdielov v tvorbe rezerv.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOKCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 306	1 583
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	14 866	15 015
Tvorba sociálneho fondu spolu	14 866	15 015
Čerpanie sociálneho fondu	-5 322	-10 292
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 850	6 306

13. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív sú pre spoločnosť neaplikovateľné.

14. DERIVÁTY

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o derivátoch.

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu sú pre spoločnosť neaplikovateľné.

16. **PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY**

Spoločnosť mala k 30. septembru 2015 a k 30. septembru 2016 prenajaté tri multifunkčné zariadenia v celkovej hodnote 6 900 EUR a 7 596 EUR.

Spoločnosť mala k 30. septembru 2015 a k 30. septembru 2016 prenajatých 63 osobných automobilov v celkovej hodnote 1 356 616,98 EUR.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	6 900	6 900
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 356 617	1 378 190

Spoločnosť k 30. septembru 2015 a k 30. septembru 2016 nemala žiadne podmienené záväzky a aktíva.

17. **VÝNOSY A NÁKLADY**

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Reklamné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Francúzsko	9 311 952	9 571 505
Spolu	9 311 952	9 571 505

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob sú pre spoločnosť neaplikovateľné.

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

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 319	13 763
Tržby z predaja majetku a materiálu	4 863	5 746
Náhrady spoluúčasti	415	394
Vrátené správne poplatky	0	3 250
DPH z iných členských štátov	5 041	4 373
Finančné výnosy, z toho:	343	121
Kurzové zisky, z toho:	0	7
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	343	114
Úroky	343	114

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	9 311 952	9 571 505
Tržby z predaja dlhodobého majetku	2 920	934
Tržby z predaja materiálu	1 942	4 812
Ostatné prevádzkové výnosy	6 128	8 017
Čistý obrat celkom	9 322 942	9 585 268

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 370 857	4 459 295
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14 154	14 708
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 154	7 458
iné uisťovacie audítorské služby	7 000	7 250
Opravy a údržba	19 956	22 034
Cestovné	502 226	510 057
Reprezentačné	182 589	257 344
Nájomné a služby za priestory, sklad, zariadenia a parkovacie miesta	510 449	509 284
Nájomné a služby za vozidlá, parkovné	373 920	407 891
Školenia zamestnanci	89 407	54 092
Reklama v tlači	123 914	85 752
Telefónne poplatky,internet, poštovné a prepravné	67 256	75 664
Daňové, právne a ostatné poradenstvo, sprostredkovanie zamestnancov	232 948	273 822
Služby IT	43 776	60 866
Posúdenie kazuistik, prednášková činnosť a iné externé služby	877 496	911 852
Odborné preklady, kopírovanie, tlač	136 538	139 569
Informácie o predaji, databázy	325 020	174 399
Semináre a medzinárodné kongresy	621 420	683 230
Občerstvenie a prenájom počas školení a prezentácií	244 789	248 145
Ostatné	4 999	30 586

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	35 844	40 595
Dary	8 064	16 500
Zmluvné pokuty a penále	4 930	174
Spoluúčasti	3 471	4 673
Príspevky právnickým osobám	19 374	18 298
Ostatné	5	950
Finančné náklady, z toho:	16 090	19 747
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>628</i>	<i>1 124</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	628	812
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>15 462</i>	<i>18 623</i>
Bankové poplatky, garancie	1 693	1 802
Poistenie majetku, kancelárií	567	561
Poistenie zodpovednosti za škodu	3 000	3 000
Poistenie klinických štúdií	7 020	7 020
Poistenie služobných ciest	3 182	4 201
Poistenie vozidiel	0	2 039

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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 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		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	459 066	x	x	473 378	x	x
teoretická daň	x	100 994	22%	x	104 143	22%
Daňovo neuznané náklady	553 850	121 847	22%	616 655	135 664	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	343	75	22%	114	22	22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 013 259	222 916	49%	1 090 147	239 829	51%
Splatná daň z príjmov	x	222 916	49%	x	239 829	51%
Odložená daň z príjmov	x	-28 610	-6%	x	-8 122	-2%
Celková daň z príjmov	x	194 306		x	231 707	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Členovia štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov nepoberali žiadne príjmy a iné výhody v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období.

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Les Laboratoires Servier	3	9 311 952	9 571 505
Servier International	1	43 985	104 083

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 384 742			241 670	1 626 412
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	241 670	264 814		-241 670	264 814

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 129 193			255 549	1 384 742
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	255 549	241 670		-255 549	241 670

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 21. decembra 2015 rozhodlo o prevedení celej čiastky zisku roku 2014/2015 vo výške 241.670,00 EUR do nerozdeleného zisku minulých rokov. Jedinému spoločníkovi v roku 2014/2015 neboli uhradené žiadne dividendy.

Vedenie spoločnosti navrhuje zisk za rok 2015/2016 ponechať nerozdelený.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

21. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 30. septembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.