



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná zvierka k 31. 12. 2016

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej zavierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Falck Pharma s.r.o. Galvániho 7/D 821 04 Bratislava
Dátum založenia	9. 6. 2010
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	21. 7. 2010 Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 66458/B
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none"> - poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekární so zabezpečením individuálne pripravovaných liekov, - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), - sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu

2. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	1	1
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	-	-

3. Neobmedzené ručenie

Falck Pharma s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej zvierky

Táto účtovná zvierka je riadna individuálna účtovná zvierka spoločnosti Falck Pharma s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná zvierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej zvierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú zvierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej zvierky za rok 2015

Účtovnú zvierku spoločnosti za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 23. marca 2016. Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 31.03.2016.

Spoločnosť nemá povinnosť auditu účtovnej zvierky.

**B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Falck Emergency a.s., Galvaniho 7/D, 821 04 Bratislava. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať v sídle spoločnosti Galvaniho 7/D, 821 04 Bratislava. Zverejnená je v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v Bratislave.

Konsolidovaná účtovná závierka Falck Emergency a.s. sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Falck Holding A/S, Polititorvet, 1780 Copenhagen, Dánsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať v sídle spoločnosti Polititorvet, 1780 Copenhagen, Dánsko. Zverejnená je v obchodnom registri The Danish Commerce and Companies Registrar, Langelinie Allé 17, 2100, Copenhagen Ø, Denmark.

C. INFORMÁCIA O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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, poisťné a pod.).

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

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



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná zvierka k 31. 12. 2016

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

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

Odpisy dlhodobého hmotného 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 hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. 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	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého duhu zásob sa používa metóda FIFO.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

Pohľadávky

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

Peňažné prostriedky a ceniny

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

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.

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.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej zavierke v tomto zistenom ocenení.



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná závierka k 31. 12. 2016

Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

Cudzia 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 alebo Národnou bankou Slovenska 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 závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

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.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.


Falck

Falck Pharma s.r.o.

Účtovná závierka k 31. 12. 2016

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY
1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	2 749	-	-	-	-	-	2 749
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	2 749	-	-	-	-	-	2 749
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	2 479	-	-	-	-	-	2 479
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	2 479	-	-	-	-	-	2 749
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	0	-	-	-	-	-	0


Falck
Falck Pharma s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2016
31. december 2015

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2015	-	2 749	-	-	-	-	-	2 749
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	2 749	-	-	-	-	-	2 749
Oprávký								
K 1. januáru 2015	-	2 749	-	-	-	-	-	2 479
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	2 479	-	-	-	-	-	2 479
Opravná položka								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-


Falck
Falck Pharma s.r.o.
Účtovná zvierka k 31. 12. 2016

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hnutel'nych vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	8 000	-	-	-	-	-	8 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	8 000	-	-	-	-	-	8 000
Oprávy								
K 1. januára 2016	-	8 000	-	-	-	-	-	8 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	8 000	-	-	-	-	-	8 000
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-


Falck

Falck Pharma s.r.o.

Účtovná zvierka k 31. 12. 2016

31. december 2015

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2015	-	-	8 000	-	-	-	-	-	8 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembri 2015	-	-	8 000	-	-	-	-	-	8 000
Oprávkový									
K 1. januára 2015	-	-	8 000	-	-	-	-	-	8 000
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembri 2015	-	-	8 000	-	-	-	-	-	8 000
Opravná položka									
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembri 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembri 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná zvierka k 31. 12. 2016

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2016	2015	
Dlhodobý hmotný majetok	Proti krádeži a živelným pohromám	8 000	8 000	HDI Versicherung AG Štúrova 11 811 02 Bratislava

2. **Zásoby**2.1. Prehľad o opravných položkách

Spoločnosť v roku 2016 ani v predchádzajúcom účtovom období neúčtovala o opravnej položke k zásobám.

3. **Pohľadávky**3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
<u>Dlhodobé pohľadávky</u>			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 352	-	1 352
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	1 352	-	1 352
<u>Krátkodobé pohľadávky</u>			
Pohľadávky z obchodného styku	5 977	-	5 977
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	498	-	498
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	6 475	-	6 475

Spoločnosť k 31.12.2016 nevykazuje pohľadávky po lehote splatnosti a ani nevytvárala opravné položky k pohľadávkam.



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná zvierka k 31. 12. 2016

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	2 397	-	2 397
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	2 397	-	2 397
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 718	-	5 718
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	1 491	-	1 491
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	1 193	-	1 193
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	8 402	-	8 402

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

3.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	498	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 977	8 402
Spolu krátkodobé pohľadávky	6 475	8 402
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 352	2 397
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	1 352	2 397

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	299	317
Bankové účty bežné	43 885	25 877
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	44 184	26 194

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	323	391
Poistné	64	131
Služby	259	260
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Finančný rabat	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	250	-
Finančný rabat	250	-
Spolu	573	391



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná závierka k 31. 12. 2016

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy**31. december 2016

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2016
Krátkodobé rezervy spolu	104	500	104		500
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	104	-	104	-	-
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	104	-	104	-	-
	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	-	500	-	-	500
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	-	500	-	-	500
	-	-	-	-	-

31. december 2015

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2015
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	832	104	832	-	104
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	51	104	51	-	104
	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	781	-	781	-	-
	-	-	-	-	-

3. Závazky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	698	590
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	698	590
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	-	380
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	11 190	4 909
Spolu krátkodobé záväzky	11 190	5 289



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná zvierka k 31. 12. 2016

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	590	480
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	108	110
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	108	110
Čerpanie sociálneho fondu	-	-
Konečný zostatok sociálneho fondu	698	590

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Služby		Tržby – zdravotné poisťovne		Tržby za tovar		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Slovensko	679	791	37 300	40 178	401 970	413 387	439 949	454 356
Zahraničie celkom, z toho:	-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu	679	791	37 300	40 178	401 970	413 387	439 950	454 356

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Položka	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	679	791
Tržby za tovar	439 270	453 565
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	1	3
Čistý obrat celkom	439 950	454 359



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná zvierka k 31. 12. 2016

G. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	10 926	10 545
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	-	-
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky</i>	-	-
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	10 926	10 545
<i>Nájomné</i>	4 560	4 560
<i>IT služby</i>	2 115	2 059
<i>Licenčné poplatky</i>	1 065	1 151
<i>Poštovné</i>	128	106
<i>Právne služby, notárske poplatky</i>	46	350
<i>Ostatné</i>	3 012	2 319
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 895	117
<i>Manká a škody</i>	12	25
<i>Neuplatnená DPH z dôvodu krátenia</i>	1 714	-
<i>Poistenie</i>	169	92
<i>Iné</i>	-	-
Celková suma osobných nákladov	27 456	28 057
<i>Mzdy</i>	19 929	20 368
<i>Sociálne poistenie</i>	5 022	5 136
<i>Zdravotné poistenie</i>	1 993	2 033
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	512	520
<i>Dane a poplatky</i>	83	-
Finančné náklady, z toho:	715	1 098
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	-	-
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	715	1 098
<i>Nákladové úroky</i>	-	313
<i>Bankové poplatky</i>	715	785
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-
	-	-



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná zvierka k 31. 12. 2016

H. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2016	2015
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	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	5 259	10 517
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2016	2015
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	3 477	3 180
z mimoriadnej činnosti	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti	1 046	-2 397
z mimoriadnej činnosti	-	-
Daň z príjmov celkom	4 523	783

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	20 255			19 313		
<i>teoretická daň</i>		4 456			4 248	
Daňovo neuznané náklady	809	178	0,9	406	89	0,5
Výnosy nepodliehajúce dani	-1	-	-	-3	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-5 259	-1 157	-5,7	-5 259	-1 157	-5,7
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	15 804	3 477	17,17	14 457	3 180	16,47
Splatná daň z príjmov		3 477	17,17		3 180	16,47
Odložená daň z príjmov		1 046	5,16		-2 397	-12,41
Celková daň z príjmov		4 523	22,33		783	4,06



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná závierka k 31. 12. 2016

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	4 560	4 560
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Spoločnosť má v operatívnom prenájme administratívne priestory (56 m²) v Bratislave. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť má v operatívnom prenájme administratívne priestory (56 m²) v Bratislave. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú.

Mesačné splátky za nájomné priestorov a služby spojené s nájmom v Bratislave predstavujú sumu 380 Eur.

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

V roku 2016 neboli žiadne príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti.



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná závierka k 31. 12. 2016

L. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Falck Fire Services a.s.	02	-	-	10	-	120	80	762	537
Falck Záchranná a.s.	02	498	-	-	-	-	-	198 376	202 919

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
		2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Falck Healthcare a.s.	02	-	1 491	-	-	-	-	28 221	19 291
Falck Healthcare a.s.	03	-	-	-	-	-	42	-	-
Falck Healthcare a.s.	08	-	-	-	-	-	313	-	-
Falck SK a.s.	05	-	-	297	-	1 065	1 151	-	-
Falck SK a.s.	02	-	-	-	-	-	350	-	-
Falck Emergency a.s.	03	-	-	-	-	2 000	2 000	-	-

Kód druhu obchodu:

- 01 - kúpa
- 02 - predaj
- 05 - licencia
- 08 - úver, pôžička
- 10 - záruka
- 11 - iný obchod

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná závierka k 31. 12. 2016

N. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2016
Základné imanie	40 000	-	-	-	40 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 306	-	-	926	2 232
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-11 299	-	-	11 299	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	18 530	15 732	-	-18 530	15 732
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-
SPOLU	48 537	15 732	-	-6 305	57 964

Výsledok hospodárenia za rok 2015 – účtovný zisk vo výške 18 530 EUR bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia preúčtovaný na účet neuhradených strát minulých rokov vo výške 11 299 EUR, čiastka 926 EUR bola použitá na tvorbu zákonného rezervného fondu a zvyšná časť vo výške 6 305 EUR bola vyplatená spoločníkom.

O výsledku hospodárenia za rok 2016 rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti.

31. december 2015

Položka	Stav k 1. 1. 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2015
Základné imanie	40 000	-	-	-	40 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	288	-	-	1018	1 306
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-30 637	-	-	19 338	-11 299
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	20 356	18 530	-	-20 356	18 530
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Vlastné imanie fyzickej osoby – Podnikateľa	-	-	-	-	-
Spolu	30 007	18 530	-	-	48 537



Falck Pharma s.r.o.

Účtovná závierka k 31. 12. 2016

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
01.03. 2017			

Schválené dňa:

Three handwritten signatures in black ink are present on the line. The first signature is large and cursive, the second is more vertical and stylized, and the third is a simple, blocky signature.