

1. POPIS SPOLOČNOSTI

sanofi-aventis Pharma Slovakia (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 12.02.1996. Dňa 15.03.1996 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Bratislave, oddiel Sro, vložka 10605/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Einsteinova 24, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 686 049.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prieskum trhu
2. konzultačná činnosť ohľadom farmácie
3. reklamná a propagačná činnosť
4. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
5. vedenie účtovníctva

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	71	65
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	75	66
počet vedúcich zamestnancov	18	17

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 %		
SANOFI-AVENTIS PARTICIPATIONS	615 183 EUR	100%	100%	0%
Spolu	615 183 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny SANOFI. Materskou spoločnosťou spoločnosti je SANOFI-AVENTIS PARTICIPATIONS a materskou spoločnosťou celej skupiny je SANOFI. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť SANOFI. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, rue La Boétie 54, Paríž 750 08, Francúzsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

Konateľ: RNDr. Soňa Porubská, PhD., vznik funkcie: 31.12.2015

Konateľ: Colette Mutschler, vznik funkcie: 31.12.2015

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.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 16. júna 2016.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2015 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 podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR sa odpisuje jednorazovo na účet 518 pri uvedení do používania.

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	5	20%	-

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.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovanie

Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci, kedy sa majetok zaradil do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR okrem notebookov, sa odpisuje jednorazovo na účet 501 pri uvedení do používania. Pre notebooky platí interná smernica, podľa ktorej sa účtovne aj daňovo odpisujú 3 roky.

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
Technické zhodnotenie prenájatého majetku	65 mesiacov	18.5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4-10 rokov	10-25	lineárna
Dopravné prostriedky	4 roky	25	lineárna
Výpočtová technika	3-4 rokov	25-33	lineárna
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevýši 1 700 EUR (notebooky)	3-4 rokov	25-33	lineárna

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Priaté zľavy, diskonty, rabaty znížia obstarávaciu cenu zásob.

Ak je obstarávacia cena zásob vyššia než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. 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) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) 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.

g) Závazky

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

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, bonusy, dôchodkový plán, životné poistenie, rezervy na služby auditorských spoločností a na ďalšie služby vyplývajúce z obchodných zmlúv.

i) 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.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu 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. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

k) 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 na 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.

l) Výnosy

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb a to z marketingovej podpory predaja farmaceutických prípravkov, prieskumu slovenského trhu a služieb výskumu a vývoja.

m) Operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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.

o) 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	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 400						20 400
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 400	0	0	0	0	0	20 400
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 339						12 339
Prírastky		3 440						3 440
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 779	0	0	0	0	0	15 779
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 061	0	0	0	0	0	8 061
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 621	0	0	0	0	0	4 621

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 400						20 400
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 400	0	0	0	0	0	20 400
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 259						8 259
Prírastky		4 080						4 080
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 339	0	0	0	0	0	12 339
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 141	0	0	0	0	0	12 141
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 061	0	0	0	0	0	8 061

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

- náklady na výskum vo výške 141 559 EUR

Tieto náklady zahŕňajú náklady na klinické štúdie.

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		301 950	168 202						470 152
Prírastky			67 740						67 740
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	301 950	235 942	0	0	0	0	0	537 892
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		274 845	117 699						392 544
Prírastky		11 617	36 923						48 540
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	286 462	154 622	0	0	0	0	0	441 084
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	27 105	50 503	0	0	0	0	0	77 608
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 488	81 320	0	0	0	0	0	96 808

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		301 950	156 738						458 688
Prírastky			11 464						11 464
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	301 950	168 202	0	0	0	0	0	470 152
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného		251 179	75 225						326 404
Prírastky		23 666	42 474						66 140
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	274 845	117 699	0	0	0	0	0	392 544
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	50 771	81 513	0	0	0	0	0	132 284
Stav na konci účtovného	0	27 105	50 503	0	0	0	0	0	77 608

Na majetok nebolo zriadené žiadne záložné právo.

Z dôvodu nevýznamnosti hodnoty hmotného majetku, tento nebol poistený.

5. ZÁSoby

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	11 982	0	-11 982		0
Zásoby spolu	11 982	0	-11 982	0	0

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku ich očakávaného bezodplatného poskytnutia tretím osobám v ďalšom účtovnom období.

6. POHLADÁVKY

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2016 a 31.12.2015 vo výške 4 711 014 EUR 3 328 562 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	531 589		531 589
Dlhodobé pohľadávky spolu	531 589	0	531 589
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	41 393		41 393
Pohľadávky voči spriazneným osobám	4 711 014		4 711 014
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	809 251		809 251
Daňové pohľadávky a dotácie	182 885		182 885
Iné pohľadávky	7 090		7 090
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 751 633	0	5 751 633

Na pohľadávky Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo. Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

7. POŽIČKY POSKYTNUTÉ SPRIAZNENÝM STRANÁM

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Spoločnosť: sanofi-aventis Slovakia s.r.o.					
Cashpool/Netting	EUR	1M EURIBOR-0,15%	mesačná	809 251	1 650 291
Krátkodobé pôžičky spolu				809 251	1 650 291

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	63 703	101 771
Spolu	63 703	101 771

Na finančný majetok nebolo zriadené záložné právo.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	89 010	99 817
prenájom nebytových priestorov	84 203	83 388
poistenie motorových vozidiel+škoda spôsobená tretími osobami	2 083	2 583
PHM január rok N+1	2 024	1 767
licencie, prístupy do databáz a členské poplatky rok N+1	700	12 079

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	427 827
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	427 827
Spolu	427 827

11. 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:	115 287	31 475	-3 200	-4 000	139 562
Odchodné do dôchodku	115 287	31 475	-3 200	-4 000	139 562
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 211 438	1 229 940	-1 142 970	-68 468	1 229 940
Odmeny pracovníkom	598 201	587 382	-598 201		587 382

Mesačné výdavky z titulu výkonu práce zamestnancov za mesiac december 2015	19 309	14 150	-16 560	-2 749	14 150
Rezerva na audit a daňové overenie ÚZ	11 000	10 298	-11 000	0	10 298
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	94 583	100 093	-94 583	0	100 093
Služby spojené s propagáciou a marketingovým prieskumom	28 707	50 687	-14 661	-14 046	50 687
Rezerva na transfer pricing rozdiely	63 200	0	-63 200		0
Iné-rezervy na nevyfakturované dodávky	396 438	467 330	-344 765	-51 673	467 330

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	118 173	18 802	-5 688	-16 000	115 287
Odchodné do dôchodku	118 173	18 802	-5 688	-16 000	115 287
Krátkodobé rezervy, z toho:	691 290	1 211 438	-487 839	-203 451	1 211 438
Odmeny pracovníkom	508 085	598 201	-316 351	-191 734	598 201
Mesačné výdavky z titulu výkonu práce zamestnancov za mesiac december 2014	14 894	19 309	-9 789	-5 105	19 309
Rezerva na audit a daňové overenie ÚZ	11 004	11 000	-10 164	-840	11 000
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	76 691	94 583	-76 691		94 583
Služby spojené s propagáciou a marketingovým prieskumom	0	28 707	0		28 707
Rezerva na transfer pricing rozdiely		63 200			63 200
Iné-rezervy na nevyfakturované dodávky	80 616	396 438	-74 844	-5 772	396 438

Spoločnosť predpokladá použitie krátkodobých rezerv v roku 2017 a dlhodobých rezerv v roku 2018 a neskôr.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	1 971 110	1 484 025
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 939 101	1 461 295
Záväzky po lehote splatnosti	32 009	22 730

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2016 a 31.12.2016 vo výške 989 861 EUR a 687 636 EUR .

13. 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:		
odpočítateľné	191 862	190 484
zdaniteľné	191 862	190 484
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	2 339 514	1 886 329
zdaniteľné	2 339 514	1 886 329
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	531 589	456 899
Uplatnená daňová pohľadávka	531 589	456 899
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladu	74 690	456 899

14. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	31 339	46 087
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	5 792	2 699
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	37 131	48 786
Čerpanie sociálneho fondu	-37 131	-48 786
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

15. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má bankovú záruku vo výške 82 000,- EUR voči AUPARK Tower, spol. s r.o. na zabezpečenie svojich záväzkov z titulu nájmu nebytových priestorov.

Majetok vzatý do prenájmu (spoločnosť je nájomca)

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) motorové vozidlá, na ktoré vynaložila v roku 2016 sumu 328 571 EUR, počet vozidiel 53 ks k 31. 12. 2016 - nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2020.

Spoločnosť má taktiež v nájme:

- kancelárske priestory – priemerné mesačné nájomné je 22 842 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do marca roku 2018.

Majetok daný do prenájmu (spoločnosť je prenajímateľ)

Spoločnosť má prenajaté kancelárske priestory, ktoré vo výške 55% dáva do prenájmu spoločnosti Zentiva a.s. (spoločnosť Zentiva a.s. je členom skupiny sanofi - aventis). Doba nájomnej zmluvy je do marca 2018.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 263 018	1 333 938

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	82 000	

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	82 000	

16. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	1 474 410	1 260 723				
Francúzka republika	8 569 750	7 303 406				
Holandsko	837 269	1 114 300				
Česká republika						
Kanada		5 591				
USA						
Spolu	10 881 429	9 684 020	0	0	0	0

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:	188	27 947
Predaj dlhodobého majetku	0	0
Finančné vysporiadanie kongresu	0	8 349
Vrátenie depozitu-uznaná námietka	0	3 000
Ostatné prevádzkové výnosy	0	16 000
Korekcia rezervy na odchodné	0	0
Prijaté náhrady za škody	96	0
Ostatné zúčtovanie	92	598
Finančné výnosy, z toho:	98	1 350
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>98</i>	<i>132</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		132
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky prijaté od bánk		0
Úroky u poskytnutého úveru		1 218

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	10 881 429	9 684 020
Čistý obrat celkom	10 881 429	9 684 020

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 171 111	4 418 749
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	10 298	11 256
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 298	11 256
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	5 160 813	4 407 493
Daňové poradenstvo	16 366	19 676
Prenájom automobilov	450 993	415 705
Prenájom budov za jednorazový prenájom	326 284	341 856
Reprezentačné	118 317	160 077
Právne, ekonomické a iné poradenstvo, zber a spracovanie informácií	456 663	498 277
Odmeny riešiteľom klinických štúdií a marketingových prieskumov	198 983	165 065
Cestovné náklady vrátane ubytovania	263 127	203 636
Outsourcing, administratívne služby	267 340	237 458
Telekomunikačné a poštové služby	164 755	145 260
Nábor pracovníkov	61 071	61 720
Reklamné služby	1 074 279	599 053
Kongresy, výstavy, semináre	640 461	611 149
Služby v rámci skupiny (Pozn. M)	830 454	661 748
Školenie pracovníkov	68 096	39 126
Oprava, údržba a prenájom kancelárskej techniky	17 820	29 052
Registračné poplatky vakcíny	121 190	95 820
Ostatné	84 614	122 815
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	39 377	19 123
Dary a sponzoring	21 762	11 500
Rozdiel matematickej chyby z vypočtu odchodného	9 000	0
Pokuty	0	0
Neodpočítaná DPH	6 000	6 000
Ostatné	2 615	1 623
Finančné náklady, z toho:	50 665	34 291
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	3 645	5 644
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		5 644
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	47 020	28 647
Poistenie a bankové poplatky	46 551	28 647
Nákladové úroky	469	-

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	10 298	11 256
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 298	11 256

Dane z príjmov

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:	484 080	x	x	642 118	x	x
teoretická daň	x	106 498	22%	x	141 266	22%
Daňovo neuznané náklady	473 237	104 112	22%	331 932	73 025	11%
Výnosy nepodliehajúce dani			0%			0%
Vplyv nevykázaného odloženej daňovej pohľadávky			0%			0%
Umorenie daňovej straty			0%			0%
Zmena sadzby dane		25 314	5%			0%
Spoľu	957 317	235 924	49%	974 050	214 291	33%
Splatná daň z príjmov	x	310 614	64%	x	492 546	77%
Odložená daň z príjmov	x	-74 690	-15%	x	-278 255	-43%
Celková daň z príjmov	x	235 924	49%	x	214 291	33%

17. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBACH

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
Sanofi Winthrop Industries, Francúzsko	Predaj služieb	7 813 810	7 025 100
sanofi-aventis Slovakia, s.r.o., Slovensko	Predaj služieb	129 452	127 285
Zentiva, a.s., Slovensko	Predaj služieb	1 343 378	1 133 438
sanofi-aventis Slovakia, s.r.o., Slovensko	Kreditné úroky - cashpooling	-	1 218
Sanofi Pasteur SA, Francúzsko	Predaj služieb	755 940	483 215
sanofi-aventis, Česká republika	Nákup služieb ohľadne tvorby metodiky predaja	-	21 702
sanofi-aventis Slovakia, s.r.o., Slovensko	Nákup tovaru	26 949	119 150
SANOFI US SERVICES, USA	Nákup marketingových služieb ohľadne organizácie kongresov	6 031	2 286
SANOFI AVENTIS GROUP, Francúzsko	Nákup marketingových služieb ohľadne organizácie kongresov	75 235	40 171
SANOFI AVENTIS GROUP, Francúzsko	Prijatý bonus za odobraté vozidlá	15 426	-
Sanofi-Aventis Sp.z o.o, Poľsko	náklady na školenie	-	1 714
Zentiva, k.s., Česká republika	Licencia na software	2 300	400
Zentiva, k.s., Česká republika	Školenie zamestnanca	35	-
Zentiva GROUP, a.s., Česká republika	Nákup - údržba SAP softvéru	-	80 003
Zentiva GROUP, a.s., Česká republika	Služby shared service	43 280	38 930
Zentiva, a.s., Slovensko	Nákup marketingových služieb	955 949	553 158

Zentiva, a.s., Slovensko	Refaktúracia prenájmu motorových vozidiel, tel.	-	1 634
SANOFI AVENTIS DEUTSCHLAND GMBH, Nemecko	Refaktúracia telefónnych poplatkov	-	618
CARRAIG INSURANCE LIMITED, Írsko	Poislenie pre prípad škody	2 500	3 000
Genzyme Europe BV, Holandsko	Predaj služieb	837 269	909 390

18. 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	615 183				615 183
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	61 518				61 518
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 844 066			427 827	2 271 893
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	427 827	248 156		-427 827	248 156

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	615 183				615 183
Zákonný rezervný fond	61 518				61 518
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 424 864			419 202	1 844 066
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	419 202	427 827		-419 202	427 827

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 16.06.2016 a 26.06.2015 schválilo rozdelenie zisku za rok 2015 a 2014.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 nasledovne:

Prevod na nerozdelený zisk vo výške 248 156 EUR.

19. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2016 nastali tieto významné udalosti:

Dňa 01.01.2017 sa od spoločnosti Boehringer Ingelheim RCV GmbH & Co KG, organizačná zložka, so sídlom Vajnorská 100/B, 831 04 Bratislava, odkúpila časť podniku - obchodná časť voľnopredajných produktov v celkovej sume 3 900 000 EUR.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2016

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	484 080	642 118
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	75 549	79 267
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	51 980	70 220
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	24 275	-2 886
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-11 982	11 913
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10 807	1 238
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	469	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		-1 218
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
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 (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	172 307	-323 626
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-553 558	-592 385
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	713 883	280 672
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	11 982	-11 913
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	731 936	397 759
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		1 218
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-469	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	731 467	398 977
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-701 797	-385 267
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	29 670	13 710
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-67 740	-11 463
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-67 740	-11 463

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	2	3
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	2	3
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	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 (+)		
C.2.10.	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 (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
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 (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2	3
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-38 068	2 250
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	101 771	99 521
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	63 703	101 771
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	63 703	101 771