

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Úvodná poznámka:

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

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o Spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	Celgene s.r.o. Prievozská 4B, 821 09 Bratislava
Dátum založenia	30. novembra 2007
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	10. januára 2008
Hlavná činnosť	prieskum trhu

2. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	16	13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18	15
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	5	1

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016.

4. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka a hospodársky výsledok Spoločnosti za rok 2015 boli schválené rozhodnutím jediného spoločníka dňa 20.7.2016.

5. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť Celgene s. r. o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Celgene Holdings East Corporation so sídlom Morris Avenue 86, Summit, New Jersey, 079 01 USA, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť Celgene Corporation zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za podniky konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka je k dispozícii v jej sídle 86 Morris Avenue, Summit, New Jersey, USA.

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADACH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- 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. EURO.
- Účtovná závierka za rok 2016** bola spracovaná za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.
- 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.
- Oceňovanie majetku a záväzkov** - 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.

5. **Moment zaúčtovania výnosov** – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. **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.
7. **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.
8. **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.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- c) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- d) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- e) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- f) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- g) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
 - Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci účtovania.

Priemerná životnosť majetku podľa plánu odpisov je:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Stavebné a iné úpravy na prenajatej budove	20 rokov	5,0 %
Nábytok	6 rokov	16,7 %
Softvér	6 rokov	16,7 %
PC	3 roky	33,3 %
Ostatná kancelárska technika	4 roky	25,0 %

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie. Daňové odpisy softvéru sa rovnajú účtovným odpisom.

11. Prenájom (leasing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho lízingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2016	-	47 597	194 175	-	-	-	-	-	241 772
Prírastky	-	-	-	-	-	-	21 166	-	21 166
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	13 227	-	-	-	-13 227	-	-
K 31. decembru 2016	-	47 597	207 402	-	-	-	7 939	-	262 938
Oprávky									
K 1. januára 2016	-	10 313	133 871	-	-	-	-	-	144 184
Prírastky	-	2 379	25 085	-	-	-	-	-	27 464
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	12 692	158 956	-	-	-	-	-	171 648
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	-	37 284	60 304	-	-	-	-	-	97 588
K 31. decembru 2016	-	34 905	48 446	-	-	-	7 939	-	91 290

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2015	-	47 597	155 262	-	-	-	-	-	202 859
Prírastky	-	-	-	-	-	-	38 913	-	38 913
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	38 913	-	-	-	-38 913	-	-
K 31. decembru 2015	-	47 597	194 175	-	-	-	-	-	241 772
Oprávky									
K 1. januára 2015	-	7 933	106 107	-	-	-	-	-	114 040
Prírastky	-	2 380	27 764	-	-	-	-	-	30 144
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	10 313	133 871	-	-	-	-	-	144 184
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2015	-	39 664	49 155	-	-	-	-	-	88 819
K 31. decembru 2015	-	37 284	60 304	-	-	-	-	-	97 588

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	10 500	-	-	-	-	-	10 500
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	10 500	-	-	-	-	-	10 500
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	1 875	-	-	-	-	-	1 875
Prírastky	-	1 750	-	-	-	-	-	1 750
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	3 625	-	-	-	-	-	3 625
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	8 625	-	-	-	-	-	8 625
K 31. decembru 2016	-	6 875	-	-	-	-	-	6 875

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2015

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2015	-	3 000	-	-	-	-	-	3 000
Prírastky	-	-	-	-	-	7 500	-	7 500
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	7 500	-	-	-	-7 500	-	-
K 31. decembru 2015	-	10 500	-	-	-	-	-	10 500
Oprávky								
K 1. januáru 2015	-	125	-	-	-	-	-	125
Prírastky	-	1 750	-	-	-	-	-	1 750
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	1 875	-	-	-	-	-	1 875
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2015	-	2 875	-	-	-	-	-	2 875
K 31. decembru 2015	-	8 625	-	-	-	-	-	8 625

2. Pohľadávky2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	796 159	-	796 159
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	104 239	-	104 239
Iné pohľadávky	26 902	-	26 902
Spolu krátkodobé pohľadávky	927 300	-	927 300

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	517 594	-	517 594
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	127 609	-	127 609
Iné pohľadávky	67 975	-	67 975
Spolu krátkodobé pohľadávky	713 178	-	713 178

2.2. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-7 488	-8 686
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	359 571	232 954
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	73 938	49 339
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	24 599	23 493
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3. Finančné účty3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 845 215	1 513 689
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 845 215	1 513 689

4. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Nájomné platené vopred na 1Q 2017	18 121	-
Spolu	18 121	-

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie k 31. decembru 2016 je vo výške 6 639 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond je vytvorený v zákonom stanovenej minimálnej výške 664 EUR.

Prehľad zmien vlastného imania je uvedený v časti IX.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2015

Položka	2015
Účtovný zisk	412 516
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	412 516
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	412 516

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy31. december 2016

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2016
Krátkodobé zákonné rezervy	51 568	61 735	51 568	-	61 735
Nevyčerpaná dovolenka	51 568	61 735	51 568	-	61 735
Ostatné krátkodobé rezervy	233 286	359 571	232 954	332	359 571
Účtovná závierka, účtovné služby	3 750	3 750	3 750	-	3 750
Daňové poradenstvo	5 400	5 400	5 400	-	5 400
Audit	12 400	12 400	12 400	-	12 400
Nevyfakturované dodávky	78 114	135 566	78 114	-	135 566
Bonus MIP	107 116	183 052	106 784	332	183 052
Bonus SIP	26 506	19 403	26 506	-	19 403

31. december 2015

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2015
Krátkodobé zákonné rezervy	60 927	51 568	60 927	-	51 568
Nevyčerpaná dovolenka	40 477	51 568	40 477	-	51 568
Účtovná závierka, účtovné služby	3 750	-	3 750	-	-
Daňové poradenstvo	4 500	-	4 500	-	-
Audit	12 200	-	12 200	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	117 481	233 286	117 481	-	233 286
Účtovná závierka, účtovné služby	-	3 750	-	-	3 750
Daňové poradenstvo	-	5 400	-	-	5 400
Audit	-	12 400	-	-	12 400
Nevyfakturované dodávky	-	78 114	-	-	78 114
Bonus MIP	98 281	107 116	98 281	-	107 116
Bonus SIP	19 200	26 506	19 200	-	26 506

3. Závazky3.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dlhodobé záväzky:		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	22 759	16 390
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	22 759	16 390
Krátkodobé záväzky:		
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky do lehoty splatnosti	187 014	216 072
Spolu krátkodobé záväzky	187 014	216 072

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 390	14 319
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 369	4 927
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	6 369	4 927
Čerpanie sociálneho fondu	-	2 856
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 759	16 390

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb, Čistý obrat

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

Typ služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie - Švajčiarsko		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Marketing	-	-	3 691 967	2 922 178	3 691 967	2 922 178
Prieskum trhu	-	-	315 986	306 223	315 986	306 223
Čistý obrat celkom	-	-	4 007 953	3 228 401	4 007 953	3 228 401

Tržby za vlastné výkony pozostávajú zo služieb prieskumu trhu a marketingových služieb poskytovaných spoločnosti Celgene Logistics Sarl v zmysle „ Memorandum of understanding „.

1.2. Výnosy z finančnej činnosti

Položka	2016	2015
Finančné výnosy, z toho:	583	73 136
Kurzové zisky, z toho:	486	73 136
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
	-	-

VI. NÁKLADY

- 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:	1 503 617	1 258 215
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	12 400	12 400
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby:		
Cestovné	173 597	93 579
Ubytovanie	43 505	18 700
Konferencie, kongresy, sympózia	251 099	304 141
Vzdelávanie	218 439	41 750
Reprezentácia	152 615	92 059
Mobilné a telekomunikačné služby, internet	25 162	27 179
Prieskum trhu	36 550	49 520
Marketing a reklama	47 739	89 539
Prenájom áut	205 621	180 984
Administratívne služby	8 929	21 718
Softvér	18 676	3 198
Poplatky a licencie	22 839	20 440
Konzultačné služby	141 511	182 172
Právne služby	22 881	42 923
Nábor zamestnancov	6 310	14 570
HCP konzultanti	23 481	-
Ostatné	92 263	63 343
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Edukačný grant	20 000	18 000
Dary	108 855	128 439
Životné poistenie	20 937	17 014
Finančné náklady, z toho:	2 760	13 343
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	1 423	12 225
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov		
Bankové poplatky	1 337	1 118

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

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

- 1.1. Informácie o daniach z príjmov

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	676 264			598 969		
<i>teoretická daň</i>		148 778	22,0		131 773	22,0
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	281 943	62 027	9,2	229 499	50 490	8,4
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	127 488	28 048	4,1	125 834	27 683	4,6
Spolu	1 085 694	238 853	35,3	954 302	209 946	35,0
Splatná daň z príjmov		238 853	35,3		209 946	35,0
Odložená daň z príjmov		-24 599	-3,6		-23 493	-3,9
Celková daň z príjmov		214 254	31,7		186 453	31,1

VIII. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria materská spoločnosť, členovia predstavenstva a sesterské spoločnosti.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny.

31. december 2016

Spriaznená osoba	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Ostatné spriaznené osoby				
Celgene Corporation	127 708	-	-	-
Celgene Logistics Sarl	665 176	20 000	20 000	4 007 953
Celgene International SARL II.	-	9 388	-	-

31. december 2015

Spriaznená osoba	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Ostatné spriaznené osoby				
Celgene Corporation	3 083	-	-	-
Celgene Logistics Sarl	476 150	-	20 000	3 228 401
Celgene International Sarl (USD)	-	9 413	-	-

IX. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

Položka	Stav K 1. januáru 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2016
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Ostatné kapitálové fondy	331 939	-	-	-	331 939
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	664	-	-	-	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 130 632	-	-	412 516	1 543 148
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	412 516	462 010	-	-412 516	462 010

31. december 2015

Položka	Stav K 1. januáru 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2015
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Ostatné kapitálové fondy	331 939	-	-	-	331 939
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	664	-	-	-	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	760 025	-	-	370 607	1 130 632
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	370 607	412 516	-	-370 607	412 516

X. 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.

XI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	676 264	598 969
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	147 934	138 340
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	29 214	31 894
	Zmena stavu rezerv (+/-)	136 452	106 446
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-18 121	
	Úroky účtované do výnosov (-)	-97	
	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	486	
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-239 462	26 477
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-209 575	168 690
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-29 887	-142 213
	Zmena stavu zásob (-/+)		
	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.)	584 736	763 786
	Prijaté úroky (+)	97	
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-232 141	-188 420
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	352 692	575 367
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-21 166	-46 413
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-21 166	-46 413
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-	-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	331 526	528 954
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 513 689	984 735
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 845 215	1 513 689
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 (+/-)	1 845 215	1 513 689