

Poznámky Úč PODV 3 - 01

ICO	4	7	5	1	2	3	8	5		
DIČ	2	0	2	3	9	4	9	5	8	7

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

a) Názov právnickej osoby a jej sídlo

Spoločnosť **ICON Clinical Research Slovakia, s.r.o.**, so sídlom **Suché mýto 1, 811 03 Bratislava** (ďalej len „Spoločnosť“) vznikla dňa 20.11.2013 zápisom do obchodného **Okresného súdu Bratislava I.**, oddiel: **Sro**, vložka č.: **94382/B**.

b) Zmeny v obchodnom registri

V r. 2016 neboli zapísané žiadne zmeny v obchodnom registri.

c) Opis hospodárskej činnosti - hlavné činnosti Spoločnosti

- výskum a vývoj v oblasti prírodných vied

d) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11,4	11,2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	12
počet vedúcich zamestnancov	0	0

e) Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

f) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka malej účtovnej jednotky v súlade s Opatrením MF SR č. 23378/2014-74 o účtovnej závierke malých účtovných jednotiek, za účtovné obdobie od **1. januára 2016** do **31. decembra 2016** (bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014). Spoločnosť nie je povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

g) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:

30.6.2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

ICO	4	7	5	1	2	3	8	5
DIČ	2	0	2	3	9	4	9	5
	8	7						

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Orgány spoločnosti a ich zloženie (stav k 31.12.2016)

Meno, priezvisko člena orgánu	Názov orgánu
Alan Sheehan	konateľ
Mary Rosarie Kidd	konateľ

b) Informácie o štruktúre spoločníkov (akcionárov) ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní	
	absolútne	v %
a	b	c
ICON HOLDINGS South County Business Park, Leopardstown Dublin 18 Írsko	5000	100

C. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Spoločnosť sa pri vedení účtovníctva riadi Zákonom o účtovníctve v platnom znení, Opatrením MF o rámcovej účtovej osnove a postupoch účtovania pre podnikateľov. Účtovníctvo rešpektuje obecné účtovné zásady, predovšetkým zásadu o oceňovaní majetku historickými cenami, zásadu účtovania vo vecnej a časovej súvislosti, zásadu opatrnosti a predpoklad schopnosti účtovnej jednotky pokračovať vo svojich aktivitách.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH zo SÚVAHY

1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 998	0	27 480
Ostatné krátkodobé pohľadávky	19 773	0	38 103

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam vzhľadom k tomu, že nevzniklo riziko ich nesplatenia.

Poznámky Úč PODV 3 -
01

IČO	4	7	5	1	2	3	8	5
DIČ	2	0	2	3	9	4	9	5

2) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné bankové účty	43 523	18 537
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	43 523	18 537

3) Informácie o vlastnom imaní

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2015	Zvýšenie	Zníženie	Prevod	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 403	30 238	0	0	41 641
Neuhradená strata minulých rokov	-32	0	0	0	-32
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)	30 238	31 519	30 238	0	31 519
Vlastné imanie	46 609	61 757	30 238	0	78 128

4) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4	1
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4	3
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4	3
Čerpanie sociálneho fondu	-	-
Konečný zostatok sociálneho fondu	8	4

Spoločnosť v roku 2016 tvorila sociálny fond z hrubých miezd v zmysle platnej legislatívy, k čerpaniu prostriedkov sociálneho fondu nedošlo.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	4	7	5	1	2	3	8	5
DIČ	2	0	2	3	9	4	9	5

5) Informácie o záväzkoch z obchodného styku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Krátkodobé záväzky spolu	14 335	9 330
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14 335	9 330
Záväzky po lehote splatnosti	-	-

Záväzky predstavujú nevyfakturované dodávky služieb.

6) Krátkodobé rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Celkom (zostatok k 31.12.)	61 584	79 422
Zostatok k 1.1.	79 422	26 133
Tvorba	40 207	82 520
Použitie	79 422	29 231

Detaily vytvorených rezerv: na nevyčerpanú dovolenku tvorba vo výške 29 tisíc EUR (31 tisíc EUR predchádzajúce obdobie), na bonusy tvorba vo výške 32 tisíc EUR (51 tisíc EUR predchádzajúce obdobie).

Poznámky Úč PODV 3 -
01

IČO	4	7	5	1	2	3	8	5
DIČ	2	0	2	3	9	4	9	5

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH z VZaS

a) Náklady na hospodársku činnosť

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Služby celkom	15 554	32 461
Osobné náklady	734 651	701 336
<i>V tom: mzdy</i>	<i>551 563</i>	<i>537 461</i>
<i>sociálne a zdravotné poistenie</i>	<i>172 529</i>	<i>155 470</i>
<i>ostatné sociálne náklady</i>	<i>10 559</i>	<i>8 405</i>
Spotreba materiálu	1 146	1 108
<i>V tom: kancelárske potreby</i>	<i>1 146</i>	<i>1 108</i>

b) Finančné náklady

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady celkom	252	271
<i>V tom: bankovné poplatky</i>	<i>252</i>	<i>271</i>

c) Výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy celkom	799 608	784 658
<i>V tom: služby</i>	<i>799 608</i>	<i>784 658</i>
<i>ostatné výnosy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Výnosy zo služieb sú generované službami poskytnutými materskej spoločnosťou.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	4	7	5	1	2	3	8	5
DIČ	2	0	2	3	9	4	9	5
	8	7						

F. DAŇ Z PRÍJMOV

a) Daň z príjmov splatná a odložená

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<i>Sadzba dane</i>	22%	22%
<i>Daňový záväzok</i>	9 983	24 787
<i>Deferred tax asset as at 31th December</i>	3 758	-10 610

Spoločnosť kalkuluje odloženú daň na základe dočasných časových rozdielov medzi účtovnými a daňovými nákladmi (tvorba krátkodobých rezerv) a zohľadnenia daňovej straty z minulých rokov. Daňová sadzba použitá pri výpočtu predstavuje 21%.