

**GlaxoSmithKline Slovakia s.r.o.**

**Účtovná závierka a Výročná správa  
k 31. decembru 2016  
a Správa nezávislého audítora**

**jún 2017**

# Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti GlaxoSmithKline Slovakia s.r.o.:

## Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti GlaxoSmithKline Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

## Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2016,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

## Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

## Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

## Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

---

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovenská republika  
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, [www.pwc.com/sk](http://www.pwc.com/sk)

The firm's ID No. (IČO): 35 739 347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ): 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH): SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, pod Vlozkou č.: 16611/B, Oddiel: Sro.

The firm is registered in the Commercial Register of Bratislava I District Court, Ref. No.: 16611/B, Section: Sro.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 31. decembra 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

### **Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

### **Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky**


Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus ako súčasť nášho auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

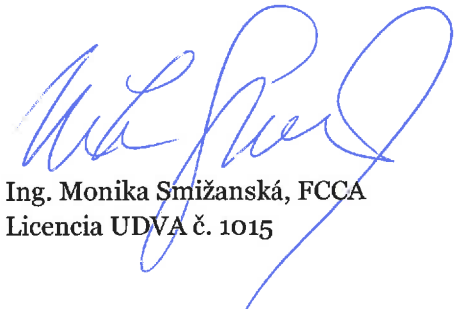
- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.  
Licencia SKAU č. 161



Ing. Monika Smižanská, FCCA  
Licencia UDVA č. 1015

V Bratislave, 15. júna 2017



# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|   |                              |                          |  |
|---|------------------------------|--------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 0 2 1 9 5 2 0 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 6   |
| IČO<br>3 5 7 3 4 8 3 3                            | mimoriadna                   | X veľká                  | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 1 6   |
| SK NACE<br>4 6 . 4 6 . 0                          | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 5<br>do 1 2 2 0 1 5 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

GlaxoSmithKline Slovakia s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Galvaniho

Číslo

7 / A

PSČ

Obec

8 2 1 0 4 Bratislava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 16198/B

Telefónne číslo

Faxové číslo

+ 4 2 1 ( 0 ) 2 4 8 2 6 1 1 1 1 + 4 2 1 ( 0 ) 2 4 8 2 6 1 1 1 0

E-mailová adresa

daniel.d.roman@gsk.com

Zostavená dňa:

0 1 . 0 6 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |         |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
|                     |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |   | Netto 2 | Netto 3 |
|                     |   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |   |         |         |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                   | 01                   | 3 5 5 8 2 1 2 1       | 3 2 0 8 7 0 6 3   |   |         |         |
|                     |   |                      | 3 4 9 5 0 5 8         | 5 8 6 5 4 3 4 4   |   |         |         |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                | 02                   | 2 3 4 7 2 9 0         | 7 8 9 9 8 2       |   |         |         |
|                     |   |                      | 1 5 5 7 3 0 8         | 7 6 8 2 5 3       |   |         |         |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                 | 03                   | 2 6 8 0 9 4           | 4 6 6 2 7         |   |         |         |
|                     |   |                      | 2 2 1 4 6 7           | 4 5 0 7 8         |   |         |         |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                           | 04                   |                       |                   |   |         |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |         |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/  | 05                   | 2 1 6 6 3 4           | 1 9 1 6 5         |   |         |         |
|                     |   |                      | 1 9 7 4 6 9           | 3 7 5 7 8         |   |         |         |
| 3.                  | Oceniťné práva<br>(014) - /074, 091A/   | 06                   | 5 1 4 6 0             | 2 7 4 6 2         |   |         |         |
|                     |   |                      | 2 3 9 9 8             | 7 5 0 0           |   |         |         |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/   | 07                   |                       |                   |   |         |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |         |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/        | 08                   |                       |                   |   |         |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |         |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                    | 09                   |                       |                   |   |         |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |         |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/    | 10                   |                       |                   |   |         |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |         |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>               | 11                   | 2 0 7 9 1 9 6         | 7 4 3 3 5 5       |   |         |         |
|                     |   |                      | 1 3 3 5 8 4 1         | 7 2 3 1 7 5       |   |         |         |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - /092A/   | 12                   |                       |                   |   |         |         |
|                     |   |                      |                       |                   |   |         |         |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/   | 13                   | 1 9 2 9 0             | 8 5 7 3           |   |         |         |
|                     |   |                      | 1 0 7 1 7             | 1 1 7 8 8         |   |         |         |
| 3.                  | Samostatné<br>huteľné veci a<br>súbory huteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   | 2 0 5 5 8 3 6         | 7 3 0 7 1 2       |   |         |         |
|                     |   |                      | 1 3 2 5 1 2 4         | 6 8 9 9 1 9       |   |         |         |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |         | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |   |
|---------------------|--|----------------------|--------------------------------------|---------|---|---|
|                     |  |                      | 1                                    | 2       |   | 3 |
|                     |  |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto   |   |   |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/  | 15                   |                                      |         |   |   |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ľahné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/  | 16                   |                                      |         |   |   |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/  | 17                   | 4 0 7 0                              | 4 0 7 0 | 4 0 7 0   |   |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/   | 18                   |                                      |         | 1 7 3 9 8                                       |   |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/   | 19                   |                                      |         |   |   |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098   | 20                   |                                      |         |   |   |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)  | 21                   |                                      |         |   |   |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                                      |         |   |   |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                                      |         |   |   |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/  | 24                   |                                      |         |   |   |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/  | 25                   |                                      |         |   |   |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                                      |         |   |   |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/   | 27                   |                                      |         |   |   |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                                      |         |   |   |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |                        | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|--------------------------------------|------------------------|---|
|                |   |                      | 1                                    | 2                      | 3   |
|                |   |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto                  | Netto   |
| 8.             | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                                      |                        |   |
| 9.             | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)   | 30                   |                                      |                        |   |
| 10.            | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/  | 31                   |                                      |                        |   |
| 11.            | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/  | 32                   |                                      |                        |   |
| <b>B.</b>      | <b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>   | <b>33</b>            | <b>3 3 0 7 2 8 7 1</b>               | <b>3 1 1 3 5 1 2 1</b> |   |
|                |   |                      | <b>1 9 3 7 7 5 0</b>                 |                        | <b>5 4 1 4 2 9 7 5</b>                          |
| <b>B.I.</b>    | <b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>  | <b>34</b>            | <b>1 3 1 4 9 3 7 4</b>               | <b>1 1 3 0 8 2 1 3</b> |   |
|                |   |                      | <b>1 8 4 1 1 6 1</b>                 |                        | <b>1 1 8 7 9 4 3 0</b>                          |
| B.I.1.         | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/   | 35                   |                                      |                        |   |
| 2.             | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/   | 36                   |                                      |                        |   |
| 3.             | Výrobky (123) - /194/   | 37                   |                                      |                        |   |
| 4.             | Zvieratá (124) - /195/  | 38                   |                                      |                        |   |
| 5.             | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/   | 39                   | <b>1 3 1 4 9 3 7 4</b>               | <b>1 1 3 0 8 2 1 3</b> |   |
|                |   |                      | <b>1 8 4 1 1 6 1</b>                 |                        | <b>1 1 8 7 9 4 3 0</b>                          |
| 6.             | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/  | 40                   |                                      |                        |   |
| <b>B.II.</b>   | <b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>   | <b>41</b>            | <b>5 7 5 8 2 9</b>                   | <b>5 7 5 8 2 9</b>     |   |
|                |   |                      |                                      |                        | <b>8 5 3 5 1 3</b>                              |
| B.II.1.        | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)  | 42                   |                                      |                        |   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |         |         |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
|                     |   |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |   | Netto 2 | Netto 3 |
|                     |   |                      |                       | Korekcia - časť 2 |   |         |         |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 43                   |                       |                   |   |         |         |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                       |                   |   |         |         |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/   | 45                   |                       |                   |   |         |         |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 46                   |                       |                   |   |         |         |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/   | 47                   |                       |                   |   |         |         |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 48                   |                       |                   |   |         |         |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/   | 49                   |                       |                   |   |         |         |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)   | 50                   |                       |                   |   |         |         |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/  | 51                   |                       |                   |   |         |         |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)   | 52                   | 5 7 5 8 2 9           | 5 7 5 8 2 9       | 8 5 3 5 1 3                                     |         |         |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)  | 53                   | 1 1 3 4 6 6 7 5       | 1 1 2 5 0 0 8 6   |   |         |         |
|                     |   |                      | 9 6 5 8 9             |                   | 1 7 4 0 9 2 6 3                                 |         |         |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)  | 54                   | 9 8 6 3 2 6 6         | 9 7 6 6 6 7 7     |   |         |         |
|                     |   |                      | 9 6 5 8 9             |                   | 1 1 5 8 1 3 4 6                                 |         |         |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 55                   | 3 6 9 5 1 2 4         | 3 6 9 5 1 2 4     |   |         |         |
|                     |   |                      |                       |                   | 4 3 5 1 0 4 4                                   |         |         |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |                   |   |         |         |



| Označenie a | STRANA AKTÍV<br>b  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |         |
|-------------|--|----------------|-----------------------|-------------------|--|---------|---------|
|             |  |                | 1                     | Brutto - časť 1   |  | Netto 2 | Netto 3 |
|             |  |                |                       | Korekcia - časť 2 |  |         |         |
| 1.c.        | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/  | 57             | 6 1 6 8 1 4 2         | 6 0 7 1 5 5 3     |  |         |         |
|             |  |                | 9 6 5 8 9             |                   | 7 2 3 0 3 0 2                                |         |         |
| 2.          | Čistá hodnota zákazky (316A)   | 58             |                       |                   |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   |  |         |         |
| 3.          | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/  | 59             |                       |                   | 5 8 0 9 0 7 3                                |         |         |
|             |  |                |                       |                   |  |         |         |
| 4.          | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                 | 60             |                       |                   |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   |  |         |         |
| 5.          | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/  | 61             |                       |                   |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   |  |         |         |
| 6.          | Sociálne poistenie (336A) - /391A/   | 62             |                       |                   |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   |  |         |         |
| 7.          | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/  | 63             | 1 4 7 0 6 6 0         | 1 4 7 0 6 6 0     |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   | 1 6 5 7                                      |         |         |
| 8.          | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)  | 64             |                       |                   |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   |  |         |         |
| 9.          | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/   | 65             | 1 2 7 4 9             | 1 2 7 4 9         |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   | 1 7 1 8 7                                    |         |         |
| B.IV.       | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)   | 66             | 8 0 0 0 0 0 0         | 8 0 0 0 0 0 0     |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   | 2 4 0 0 0 0 0 0                              |         |         |
| B.IV.1.     | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                     | 67             | 8 0 0 0 0 0 0         | 8 0 0 0 0 0 0     |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   | 2 4 0 0 0 0 0 0                              |         |         |
| 2.          | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68             |                       |                   |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   |  |         |         |
| 3.          | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)   | 69             |                       |                   |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   |  |         |         |
| 4.          | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/   | 70             |                       |                   |  |         |         |
|             |  |                |                       |                   |  |         |         |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b                                  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---|----------------|--------------------------------------|-------------|--|
|             |   |                | 1                                    | 2           | 3  |
|             |   |                | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto  |
| B.V.        | Finančné účty r. 72 + r. 73                     | 71             | 9 9 3                                | 9 9 3       | 7 6 9  |
| B.V.1.      | Peniaze (211, 213, 21X)                         | 72             | 5 4                                  | 5 4         |  |
| 2.          | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)             | 73             | 9 3 9                                | 9 3 9       | 7 6 9  |
| C.          | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)        | 74             | 1 6 1 9 6 0                          | 1 6 1 9 6 0 | 3 7 4 3 1 1 6                                |
| C.1.        | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)   | 75             |                                      |             |  |
| 2.          | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76             | 1 4 1 4 5 1                          | 1 4 1 4 5 1 | 1 7 2 1 9 7                                  |
| 3.          | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)          | 77             |                                      |             |  |
| 4.          | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)        | 78             | 2 0 5 0 9                            | 2 0 5 0 9   | 3 5 7 0 9 1 9                                |

| Označenie a | STRANA PASÍV b  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|-------------------------|--|
|             | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b> r. 80 + r. 101 + r. 141                 | 79             | 3 2 0 8 7 0 6 3         | 5 8 6 5 4 3 4 4                                |
| A.          | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80             | 2 3 8 5 5 7 5 9         | 4 8 4 7 9 3 0 5                                |
| A.I.        | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)  | 81             | 2 1 6 4 7 6 1 4         | 2 1 6 4 7 6 1 4                                |
| A.I.1.      | Základné imanie (411 alebo +/- 491)   | 82             | 2 1 6 4 7 6 1 4         | 2 1 6 4 7 6 1 4                                |
| 2.          | Zmena základného imania +/- 419   | 83             |                         |  |
| 3.          | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)                                 | 84             |                         |  |
| A.II.       | Emisné ážio (412)   | 85             |                         |  |
| A.III.      | Ostatné kapitálové fondy (413)  | 86             |                         |  |
| A.IV.       | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89  | 87             | 1 3 1 4 4 8 1           | 1 1 9 5 4 4 1                                  |
| A.IV.1.     | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)               | 88             | 1 3 1 4 4 8 1           | 1 1 9 5 4 4 1                                  |
| 2.          | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                 | 89             |                         |  |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| A.V.                | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92  | 90                   |                            |  |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)   | 91                   |                            |  |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)  | 92                   |                            |  |
| A.VI.               | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)  | 93                   |                            |  |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)  | 94                   |                            |  |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasí (+/- 415)   | 95                   |                            |  |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)  | 96                   |                            |  |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99   | 97                   |                            | 2 3 2 5 5 4 5 0                                      |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)   | 98                   |                            | 2 6 5 6 0 1 0 1                                      |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)  | 99                   |                            | - 3 3 0 4 6 5 1                                      |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 8 9 3 6 6 4                | 2 3 8 0 8 0 0  |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140   | 101                  | 6 7 2 9 2 4 6              | 1 0 1 7 5 0 3 9                                      |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)   | 102                  |                            | - 4 8 7  |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)   | 103                  |                            |  |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)  | 104                  |                            |  |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |  |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)  | 106                  |                            |  |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 107                  |                            |  |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)  | 108                  |                            |  |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |  |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)   | 110                  |                            |  |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)   | 111                  |                            |  |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)  | 112                  |                            |  |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)   | 113                  |                            |  |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)   | 114                  |                            | - 4 8 7  |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)  | 115                  |                            |  |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)  | 116                  |                            |  |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)  | 117                  |                            |  |



| Označenie a    | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>5 |
|----------------|---|----------------|----------------------------|---|
| <b>B.II.</b>   | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>   | <b>118</b>     |                            |   |
| B.II.1.        | Zákonné rezervy (451A)  | 119            |                            |   |
| 2.             | Ostatné rezervy (459A, 45XA)  | 120            |                            |   |
| <b>B.III.</b>  | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>  | <b>121</b>     |                            |   |
| <b>B.IV.</b>   | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>   | <b>122</b>     | <b>5 7 7 4 5 9 2</b>       | <b>8 5 3 9 5 6 5</b>                              |
| <b>B.IV.1.</b> | <b>Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)</b>  | <b>123</b>     | <b>3 9 5 7 1 2 9</b>       | <b>7 0 3 4 3 6 4</b>                              |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)  | 124            | 3 3 0 2 6 7 8              | 4 2 1 2 2 7 1                                     |
| 1.b.           | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125            |                            |   |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)   | 126            | 6 5 4 4 5 1                | 2 8 2 2 0 9 3                                     |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)  | 127            |                            |   |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)   | 128            | 1 3 0 8 1 2 5              |   |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)  | 129            |                            |   |
| 5.             | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)  | 130            |                            |   |
| 6.             | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)   | 131            | 1 6 2 9 3 9                | 1 5 5 5 6 3                                       |
| 7.             | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)  | 132            | 1 1 5 3 0 6                | 1 3 3 1 3 4                                       |
| 8.             | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)  | 133            | 2 3 1 0 9 3                | 1 2 1 6 5 8 2                                     |
| 9.             | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)  | 134            |                            |   |
| 10.            | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)  | 135            |                            | - 7 8   |
| <b>B.V.</b>    | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>   | <b>136</b>     | <b>9 0 6 2 2 9</b>         | <b>1 6 0 4 2 2 8</b>                              |
| B.V.1.         | Zákonné rezervy (323A, 451A)  | 137            | 1 0 6 2 7 9                | 8 1 2 5 7   |
| 2.             | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)   | 138            | 7 9 9 9 5 0                | 1 5 2 2 9 7 1                                     |
| <b>B.VI.</b>   | <b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>  | <b>139</b>     | <b>4 8 4 2 5</b>           | <b>3 1 7 3 3</b>                                  |
| <b>B.VII.</b>  | <b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>  | <b>140</b>     |                            |   |
| <b>C.</b>      | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>   | <b>141</b>     | <b>1 5 0 2 0 5 8</b>       |   |
| C.1.           | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)   | 142            |                            |   |
| 2.             | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)   | 143            | 1 5 0 2 0 5 8              |   |
| 3.             | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)  | 144            |                            |   |
| 4.             | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)  | 145            |                            |   |



| Označenie<br>a | Text<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|----------------|--|----------------------|----------------------------|--|
|                |  |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
|                |  |                      | *                          | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)           |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)  | 02                   | 5 6 4 7 1 1 2 0            | 8 5 3 6 6 5 1 9                                      |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)  | 03                   | 4 1 1 3 3 7 2 1            | 6 1 2 3 7 3 7 6                                      |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)   | 04                   |                            |  |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)   | 05                   | 1 3 5 3 3 4 6 8            | 2 1 0 0 7 6 6 1                                      |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)  | 06                   |                            |  |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)  | 07                   |                            |  |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08                   | 7 5 9 2 8                  | 7 5 9 7 8  |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)  | 09                   | 1 7 2 8 0 0 3              | 3 0 4 5 5 0 4  |
| **             | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 5 4 9 7 9 1 8 9            | 8 1 8 4 3 8 2 4                                      |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)   | 11                   | 4 1 1 7 1 7 1 3            | 5 8 3 8 7 2 8 7                                      |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                   | 3 1 4 9 4 3                | 7 0 9 8 2 5  |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)  | 13                   | - 2 3 4 8 8 9              | 1 5 3 0 4 1 3  |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)   | 14                   | 6 7 5 9 1 3 1              | 1 1 7 9 4 6 1 7                                      |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)  | 15                   | 4 6 3 4 8 1 8              | 5 5 1 8 5 6 1  |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)  | 16                   | 3 1 6 9 7 4 7              | 3 7 0 2 7 7 5  |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)   | 17                   |                            |  |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)  | 18                   | 1 2 4 6 0 7 8              | 1 4 1 7 7 9 2  |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)  | 19                   | 2 1 8 9 9 3                | 3 9 7 9 9 4  |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)  | 20                   | 2 2 0 3 0                  | 2 2 3 5 7  |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 4 2 6 3 1 6                | 5 3 1 4 0 3  |
| G.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)   | 22                   | 4 2 6 3 1 6                | 5 3 1 4 0 3  |
| 2.             | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |  |
| H.             | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                   | 1 4 4 5 7                  | 9 5 1 8  |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)  | 25                   | 1 0 5 9 4                  | - 7 1 9 4 9  |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26                   | 1 8 6 0 0 7 6              | 3 4 1 1 7 9 2  |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)  | 27                   | 1 4 9 1 9 3 1              | 3 5 2 2 6 9 5  |



| Označenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |   |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|---|
|                |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2                                      |
|                |   |                      | *                          | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) |
| **             | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                           | 29                   | 2 3 2 0 8                  | 5 7 3 8 5   |
| VIII.          | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)   | 30                   |                            |   |
| IX.            | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)   | 31                   |                            |   |
| IX.1.          | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                    | 32                   |                            |   |
| 2.             | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |   |
| 3.             | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)   | 34                   |                            |   |
| X.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)   | 35                   | 2 5 5 2                    | 2 0 5 1   |
| X.1.           | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                | 36                   | 2 5 5 2                    | 2 0 5 1   |
| 2.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |   |
| 3.             | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)   | 38                   |                            |   |
| XI.            | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)  | 39                   |                            |   |
| XI.1.          | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)  | 40                   |                            |   |
| 2.             | Ostatné výnosové úroky (662A)   | 41                   |                            |   |
| XII.           | Kurzové zisky (663)   | 42                   | 2 0 6 5 6                  | 5 5 3 3 4   |
| XIII.          | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                  | 43                   |                            |   |
| XIV.           | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)   | 44                   |                            |   |
| **             | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                           | 45                   | 1 1 6 0 8 1                | 1 4 5 6 0 3   |
| K.             | Predané cenné papiere a podiely (561)   | 46                   |                            |   |
| L.             | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)  | 47                   |                            |   |
| M.             | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)  | 48                   |                            |   |
| N.             | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)   | 49                   | 9 3                        | 1 5 9   |
| N.1.           | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)   | 50                   |                            |   |
| 2.             | Ostatné nákladové úroky (562A)  | 51                   | 9 3                        | 1 5 9   |
| O.             | Kurzové straty (563)  | 52                   | 1 1 3 3 8                  | 4 0 0 9 3   |
| P.             | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)                                | 53                   |                            |   |
| Q.             | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)  | 54                   | 1 0 4 6 5 0                | 1 0 5 3 5 1   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2             |
|                     |   |                      | ***                        | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 1 3 9 9 0 5 8              | 3 4 3 4 4 7 7  |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)   | 57                   | 5 0 5 3 9 4                | 1 0 5 3 6 7 7  |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)  | 58                   | 2 2 7 7 1 0                | 1 6 9 8 3 9 7  |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)  | 59                   | 2 7 7 6 8 4                | - 6 4 4 7 2 0  |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |  |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 8 9 3 6 6 4                | 2 3 8 0 8 0 0  |

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

GlaxoSmithKline Slovakia s.r.o.  
Galvaniho 7/A  
821 04 Bratislava

Spoločnosť GlaxoSmithKline Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 11. februára 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. novembra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.16198/B). IČO Spoločnosti je 35 734 833.

#### Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod),
- reklamná a propagačná činnosť,
- veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok,
- koordinácia vykonávania medzinárodných klinických štúdií v Slovenskej republike.

#### 2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### 3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. októbra 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

#### 5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Setfirst Limited, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Setfirst Limited so sídlom 980 Great West Road, Brentford Middlesex TW8 9GS, Veľká Británia. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom GlaxoSmithKline, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje GlaxoSmithKline plc. so sídlom 980 Great West Road, Brentford Middlesex TW8 9GS, Veľká Británia. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

#### 6. Počet zamestnancov

| Názov položky   | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|---|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 82                   | 99                   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 77                   | 86                   |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i>  | 7                    | 8                    |

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 28. októbra 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

|            | Stav k 31.12.2016  | Stav k 31.12.2015   |
|------------|--|---|
| Konatelia: | Ing. Jozef Jačanin<br>MUDr. Andrea Kočišová (od: 29.04.2016) | Ing. Jozef Jačanin<br>Ing. Katarína Bodnárová (od 27.04.2009 do 29.03.2016)<br>Ing. Romana Jourdren (od 14.03.2014 do 25.11.2016)<br>Ing. MUDr. Zuzana Remrová (od 25.06.2013 do 29.03.2016)<br>Ing. Tomáš Veselý (od 29.10.2013 do 25.11.2016) |

### Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní |             | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--|
|                     | absolútne                        | v %         |                                   |  |
| Setfirst Limited    | 21 647 614                       | 100%        | 100%                              | 0  |
| <b>Spolu</b>        | <b>21 647 614</b>                | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>0</b>   |

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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                        |
| Ocenené práva (licencie)   | 4                                      | lineárna           | 25                        |
| Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 EUR | 1                                      | jednorazovo        | 100                       |

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa 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 % |
|--|--|--------------------|---------------------------|
| Stavby   | 20                                     | lineárna           | 5                         |
| Samostatný hmotný majetok                                      |  |                    |                           |
| <i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>                          | 4-6                                    | lineárna           | 16,7-25                   |
| <i>Dopravné prostriedky</i>                                    | 4                                      | lineárna           | 25                        |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR | 1                                      | jednorazovo        | 100                       |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

### c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka (účtované ako krátkodobý finančný majetok) obstarávacou cenou.

### d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, 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. Pri prijíme na sklad sa používa metóda štandardných cien. Vyskladnenie zásob oceňuje Spoločnosť v cenách, v ktorých sa zásoby oceňujú na sklade.

Vedľajšie náklady na obstaranie sa rozpúšťajú do nákladov takto:

Oceňovací rozdiel = skutočná spotreba x % oceňovacieho rozdielu  
% oceňovacieho rozdielu (OR) = (počiatočný stav OR + prírastok OR) / (počiatočný stav zásob + prírastok zásob)

Ak je obstarávací 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 ich predajom.

### e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

### f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti (ceniny), zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé dlhové cenné papiere, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka od ich obstarania.

### g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

### h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

**i) 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 alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, bonusy pre zamestnancov, klinické štúdie a iné operatívne náklady.

**j) 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 závierke v tomto zistenom ocenení.

**k) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

**l) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

**m) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

**n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**p) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**q) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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 na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru na lokálnom trhu a služieb poskytovaných spoločnostiam v Skupine.

**r) Porovnateľné údaje**

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj |                |                   | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu          |
|---------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
|                           | Prírodné ocenenie           | Softvér        | Prírodné ocenenie |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Prírodné ocenenie</b>  |                             |                |                   |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | 0                           | 243 645        | 29 916            | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 273 561        |
| Prírastky                 | 0                           | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0           | 26 523          | 0                           | 26 523         |
| Úbytky                    | 0                           | 27 011         | 4 979             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 31 990         |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 26 523            | 0                | 0        | 0           | -26 523         | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | <b>0</b>                    | <b>216 634</b> | <b>51 460</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>268 094</b> |
| <b>Oprávky</b>            |                             |                |                   |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | 0                           | 206 067        | 22 416            | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 228 483        |
| Prírastky                 | 0                           | 18 413         | 6 561             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 24 974         |
| Úbytky                    | 0                           | 27 011         | 4 979             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 31 990         |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | <b>0</b>                    | <b>197 469</b> | <b>23 998</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>221 467</b> |
| <b>Opravné položky</b>    |                             |                |                   |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | 0                           | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| Prírastky                 | 0                           | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 0                 | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                             |                |                   |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | 0                           | 37 578         | 7 500             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 45 078         |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | 0                           | 19 165         | 27 462            | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 46 627         |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj |                |               | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu          |
|---------------------------|-----------------------------|----------------|---------------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
|                           | Softvér                     |                |               |                  |          |             |                 |                             |                |
| Prvotné ocenenie          |                             |                |               |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | <b>0</b>                    | <b>234 167</b> | <b>19 916</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>10 000</b>   | <b>0</b>                    | <b>264 083</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 23 298         | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 23 298         |
| Úbytky                    | 0                           | 13 820         | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 13 820         |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 10 000        | 0                | 0        | 0           | -10 000         | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>243 645</b> | <b>29 916</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>273 561</b> |
| Oprávky                   |                             |                |               |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | <b>0</b>                    | <b>198 633</b> | <b>19 916</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>218 549</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 29 603         | 2 500         | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 32 103         |
| Úbytky                    | 0                           | 22 169         | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 22 169         |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>206 067</b> | <b>22 416</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>228 483</b> |
| Opravné položky           |                             |                |               |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| Prírastky                 | 0                           | 0              | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 0             | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| Zostatková hodnota        |                             |                |               |                  |          |             |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | <b>0</b>                    | <b>35 534</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>10 000</b>   | <b>0</b>                    | <b>45 534</b>  |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>37 578</b>  | <b>7 500</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>45 078</b>  |

Na dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky nakladať s dlhodobým nehmotným majetkom nie je nijako inak obmedzené.

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý hmotný majetok   | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci |                          | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
|---------------------------|---------|--------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                           |         |        | hnutelných vecí          | a súbory hnutelných vecí |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |         |        |                          |                          |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | 0       | 19 290 | 2 119 183                | 0                        | 0                                     | 0                               | 4 070       | 17 398          | 0                           | 2 159 941 |
| Prírastky                 | 0       | 0      | 0                        | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 435 979         | 0                           | 435 979   |
| Úbytky                    | 0       | 0      | 516 721                  | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 516 721   |
| Presuny                   | 0       | 0      | 453 377                  | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | -453 377        | 0                           | 0         |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | 0       | 19 290 | 2 055 839                | 0                        | 0                                     | 0                               | 4 070       | 0               | 0                           | 2 079 199 |
| <b>Oprávky</b>            |         |        |                          |                          |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | 0       | 7 502  | 1 429 264                | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 436 766 |
| Prírastky                 | 3 215   | 0      | 398 123                  | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 401 338   |
| Úbytky                    | 0       | 0      | 502 263                  | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 502 263   |
| Presuny                   | 0       | 0      | 0                        | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | 0       | 10 717 | 1 325 124                | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 335 841 |
| <b>Opravné položky</b>    |         |        |                          |                          |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | 0       | 0      | 0                        | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Prírastky                 | 0       | 0      | 0                        | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Úbytky                    | 0       | 0      | 0                        | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Presuny                   | 0       | 0      | 0                        | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | 0       | 0      | 0                        | 0                        | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| <b>Zostatková hodnota</b> |         |        |                          |                          |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | 0       | 11 788 | 689 919                  | 0                        | 0                                     | 0                               | 4 070       | 17 398          | 0                           | 723 175   |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | 0       | 8 573  | 730 715                  | 0                        | 0                                     | 0                               | 4 070       | 0               | 0                           | 743 358   |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok  | 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         |          |               |   |                                       |                                 |              |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | 0        | 59 651        | 3 043 320   | 0                                     | 0                               | 4 070        | 55 769          | 0                           | 3 162 810        |
| Prírastky                | 0        | 0             | 131 487   | 0                                     | 0                               | 0            | 17 398          | 0                           | 148 885          |
| Úbytky                   | 0        | 40 361        | 1 111 393   | 0                                     | 0                               | 0            | 0               | 0                           | 1 151 754        |
| Presuny                  | 0        | 0             | 55 769  | 0                                     | 0                               | 0            | -55 769         | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>0</b> | <b>19 290</b> | <b>2 119 183</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>4 070</b> | <b>17 398</b>   | <b>0</b>                    | <b>2 159 941</b> |
| Oprávy                   |          |               |   |                                       |                                 |              |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | 0        | 34 559        | 1 843 526   | 0                                     | 0                               | 0            | 0               | 0                           | 1 878 085        |
| Prírastky                | 0        | 13 304        | 701 709   | 0                                     | 0                               | 0            | 0               | 0                           | 715 013          |
| Úbytky                   | 0        | 40 361        | 1 115 971   | 0                                     | 0                               | 0            | 0               | 0                           | 1 156 332        |
| Presuny                  | 0        | 0             | 0   | 0                                     | 0                               | 0            | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>0</b> | <b>7 502</b>  | <b>1 429 264</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 436 766</b> |
| Opravné položky          |          |               |   |                                       |                                 |              |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | 0        | 0             | 0   | 0                                     | 0                               | 0            | 0               | 0                           | 0                |
| Prírastky                | 0        | 0             | 0   | 0                                     | 0                               | 0            | 0               | 0                           | 0                |
| Úbytky                   | 0        | 0             | 0   | 0                                     | 0                               | 0            | 0               | 0                           | 0                |
| Presuny                  | 0        | 0             | 0   | 0                                     | 0                               | 0            | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota       |          |               |   |                                       |                                 |              |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | <b>0</b> | <b>25 092</b> | <b>1 199 794</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>4 070</b> | <b>55 769</b>   | <b>0</b>                    | <b>1 284 725</b> |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>0</b> | <b>11 788</b> | <b>689 919</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>4 070</b> | <b>17 398</b>   | <b>0</b>                    | <b>723 175</b>   |

Na dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky nakladať s dlhodobým hmotným majetkom nie je nijako inak obmedzené.

Majetok (vrátane dlhodobého hmotného majetku) Spoločnosti je poistený pre prípad všetkých rizík spojených s fyzickou stratou alebo poškodením v rámci medzinárodnej rámcovej politiky Skupiny GlaxoSmithKline v spoločnosti FM Insurance Company Limited na sumu 7 062 304 EUR (2015: 38 929 206 EUR).

### 3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Zásoby              | Stav k           | Tvorba OP        | Zúčtovanie             | Zúčtovanie OP              | Stav k           |
|---------------------|------------------|------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
|                     | 1.1.2016         |                  | OP z dôvodu            | z dôvodu vyradenia majetku |                  |
|                     |                  |                  | zániku opodstatnenosti | z účtovníctva              |                  |
| Tovar               | 2 076 050        | 1 841 161        | 2 076 050              | 0                          | 1 841 161        |
| <b>Zásoby spolu</b> | <b>2 076 050</b> | <b>1 841 161</b> | <b>2 076 050</b>       | <b>0</b>                   | <b>1 841 161</b> |

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku blížiaceho sa dátumu expirácie a nadmernosti zásob.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Zásoby              | Stav k         | Tvorba OP        | Zúčtovanie             | Zúčtovanie OP                            | Stav k           |
|---------------------|----------------|------------------|------------------------|--|------------------|
|                     | 1.1.2015       |                  | OP z dôvodu            | z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva |                  |
|                     |                |                  | zániku opodstatnenosti | z účtovníctva                            |                  |
| Tovar               | 545 637        | 2 076 050        | 545 637                | 0  | 2 076 050        |
| <b>Zásoby spolu</b> | <b>545 637</b> | <b>2 076 050</b> | <b>545 637</b>         | <b>0</b>                                 | <b>2 076 050</b> |

Majetok (vrátane dlhodobého hmotného majetku) Spoločnosti je poistený pre prípad všetkých rizík spojených s fyzickou stratou alebo poškodením v rámci medzinárodnej rámcovej politiky Skupiny GlaxoSmithKline v spoločnosti FM Insurance Company Limited na sumu 7 062 304 EUR (2015: 38 929 206 EUR).

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky nakladať so zásobami nie je nijako obmedzené.

### 4. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                              | Mena | Úrok p. a.<br>v %              | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny v<br>príslušnej mene |                 | Suma istiny v mene<br>EUR |                  |
|--|------|--------------------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------|---------------------------|------------------|
|  |      |                                |                     | k<br>31.12.2016                  | k<br>31.12.2015 | k<br>31.12.2016           | k<br>31.12.2015  |
| Krátkodobé pôžičky, z toho:                |      |                                |                     |                                  |                 |                           |                  |
| Cash pooling (GlaxoSmithKline Finance plc) | EUR  | LIBOR-<br>0,375%<br>z depozitu | na<br>požiadanie    | 0                                | 5 809 073       | 0                         | 5 809 073        |
| <b>Spolu</b>                               |      |                                |                     |                                  |                 | <b>0</b>                  | <b>5 809 073</b> |

Zostatok na cash poolingovom účte vykazuje k 31.12.2016 záporný zostatok vo výške 1 308 125 EUR a je vykázaný ako záväzok na strane pasív.

## 5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky  | Stav k<br>1.1.2016 | Tvorba<br>OP | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>zániku<br>opodstatne-<br>nosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>31.12.2016 |
|---|--------------------|--------------|---|--|----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky spolu                         | 0                  | 0            | 0   | 0  | 0                    |
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 85 995             | 452 589      | 441 995   | 0  | 96 589               |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku             | 85 995             | 452 589      | 441 995   | 0  | 96 589               |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky                     | 0                  | 0            | 0   | 0  | 0                    |
| Krátkodobé pohľadávky spolu                       | 85 995             | 452 589      | 441 995   | 0  | 96 589               |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky  | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba<br>OP | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>zániku<br>opodstatne-<br>nosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vy-<br>radenia majet-<br>ku z účtovníc-<br>tva | Stav k<br>31.12.2015 |
|---|--------------------|--------------|---|--|----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky spolu                         | 0                  | 0            | 0   | 0  | 0                    |
| Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho: | 157 944            | 211 282      | 283 231   | 0  | 85 995               |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku             | 157 944            | 211 282      | 283 231   | 0  | 85 995               |
| Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho             | 0                  | 0            | 0   | 0  | 0                    |
| Krátkodobé pohľadávky spolu                       | 157 944            | 211 282      | 283 231   | 0  | 85 995               |

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam bolo vykonané z dôvodu opatrnosti a zhodnotenia rizika možného nezaplatenia pohľadávok zo strany odberateľov.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>9 483 098</b>    | <b>380 168</b>       | <b>9 863 265</b>  |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 3 604 572           | 90 552               | 3 695 124         |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 5 878 525           | 289 616              | 6 168 141         |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>            | <b>1 488 909</b>    | <b>0</b>             | <b>1 488 909</b>  |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                   | 0                    | 0                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                              | 1 470 660           | 0                    | 1 470 660         |
| Iné pohľadávky   | 12 749              | 0                    | 12 749            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>10 966 507</b>   | <b>380 168</b>       | <b>11 346 674</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>10 390 258</b>   | <b>1 277 083</b>     | <b>11 667 341</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 4 351 044           | 0                    | 4 351 044         |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                    | 6 039 214           | 1 277 083            | 7 316 297         |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>            | <b>5 827 917</b>    | <b>0</b>             | <b>5 827 917</b>  |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 5 809 073           | 0                    | 5 809 073         |
| Daňové pohľadávky a dotácie                              | 1 657               | 0                    | 1 657             |
| Iné pohľadávky   | 17 187              | 0                    | 17 187            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                       | <b>16 218 175</b>   | <b>1 277 083</b>     | <b>17 495 258</b> |

Na pohľadávky Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky disponovať s pohľadávkami nie je ani nijako inak obmedzené.

## 6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 21.

## 7. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku (KFM) k 31. decembru 2016:

| Krátkodobý finančný majetok                                   | Stav k 31.12.2016 | Stav k 31.12.2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti | 8 000 000         | 24 000 000        |
| <b>Obstarávacia cena KFM spolu</b>                            | <b>8 000 000</b>  | <b>24 000 000</b> |
| Opravná položka ku KFM  | 0                 | 0                 |
| <b>Účtovná hodnota KFM spolu</b>                              | <b>8 000 000</b>  | <b>24 000 000</b> |

Na krátkodobý finančný majetok Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky disponovať s ním nie je ani nijako inak obmedzené.

## 8. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Stav k         | Stav k           |
|--|----------------|------------------|
|  | 31.12.2016     | 31.12.2015       |
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>35 357</b>  | <b>0</b>         |
| Management Fee                                     | 35 357         | 0                |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>106 094</b> | <b>172 197</b>   |
| Management Fee                                     | 97 556         | 159 770          |
| Ostatne  | 8 538          | 12 427           |
| <b>Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>20 509</b>  | <b>3 570 919</b> |
| Service Fee  | 18 129         | 3 570 919        |
| Ostatne  | 2 380          | 0                |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>161 960</b> | <b>3 743 116</b> |

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 23.

### 2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                              | 2016          | 2015          |
|--|---------------|---------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | -487          | 3 298         |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 23 447        | 22 763        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0             | 0             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0             | 0             |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>23 447</b> | <b>22 763</b> |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 22 960        | 26 548        |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>0</b>      | <b>-487</b>   |

### 3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

| Názov položky   | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti |              |                  | Záväzky po lehote splatnosti | Spolu záväzky    |
|---|---|--------------|------------------|------------------------------|------------------|
|   | viac ako päť rokov                      | až päť rokov | do jedného roka  |                              |                  |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>0</b>                                | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>         |
| Záväzky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 0            | 0                | 0                            | 0                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>0</b>                                | <b>0</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>     | <b>3 773 932</b> | <b>183 197</b>               | <b>3 957 129</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0            | 3 194 547        | 108 131                      | 3 302 678        |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0            | 579 385          | 75 066                       | 654 451          |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>     | <b>1 817 463</b> | <b>0</b>                     | <b>1 817 463</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0            | 1 308 125        | 0                            | 1 308 125        |
| Záväzky voči zamestnancom                             | 0                                       | 0            | 162 939          | 0                            | 162 939          |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 0            | 115 306          | 0                            | 115 306          |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 0            | 231 093          | 0                            | 231 093          |
| Iné záväzky   | 0                                       | 0            | 0                | 0                            | 0                |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>     | <b>5 591 395</b> | <b>183 197</b>               | <b>5 774 592</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky   | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                  | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky    |
|---|---|------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
|   | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka  |                              |                  |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>0</b>                                | <b>-487</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>-487</b>      |
| Záväzky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | -487                   | 0                | 0                            | -487             |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>0</b>                                | <b>-487</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>-487</b>      |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>6 133 091</b> | <b>901 273</b>               | <b>7 034 364</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                      | 4 212 271        | 0                            | 4 212 271        |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                      | 1 920 820        | 901 273                      | 2 822 093        |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>1 505 201</b> | <b>0</b>                     | <b>1 505 201</b> |
| Záväzky voči zamestnancom                             | 0                                       | 0                      | 155 563          | 0                            | 155 563          |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 0                      | 133 134          | 0                            | 133 134          |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 0                      | 1 216 582        | 0                            | 1 216 582        |
| Iné záväzky   | 0                                       | 0                      | -78              | 0                            | -78              |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>7 638 292</b> | <b>901 273</b>               | <b>8 539 565</b> |

Záväzky nie sú kryté záložným právom.

#### 4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky   | Stav k           | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie       | Stav k         |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   | 1.1.2016         |                |                |                | 31.12.2016     |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                              | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:                             | 0                | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:                             | 0                | 0              | 0              | 0              | 0              |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                            | <b>1 604 228</b> | <b>906 229</b> | <b>763 880</b> | <b>840 348</b> | <b>906 229</b> |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:                           | 81 257           | 106 279        | 39 492         | 41 765         | 106 279        |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 81 257           | 106 279        | 39 492         | 41 765         | 106 279        |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                           | 1 522 971        | 799 950        | 724 388        | 798 583        | 799 950        |
| Odmeny pracovníkom  | 791 681          | 709 479        | 615 581        | 176 099        | 709 480        |
| Dobropisy   | 269 000          | 0              | 0              | 269 000        | 0              |
| Klinické štúdie   | 75 686           | 19 066         | 30 857         | 44 829         | 19 066         |
| Nevyfakturované náklady                                       | 386 604          | 71 405         | 77 950         | 308 655        | 71 404         |
| <b>Rezervy spolu</b>  | <b>1 604 228</b> | <b>906 229</b> | <b>763 880</b> | <b>840 348</b> | <b>906 229</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky   | Stav k           |                  | Použitie         | Zrušenie       | Stav k           |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|   | 1.1.2015         | Tvorba           |                  |                | 31.12.2015       | 31.12.2015       |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Zákonné dlhodobé rezervy                                      | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| Ostatné dlhodobé rezervy                                      | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                            | <b>2 320 120</b> | <b>1 604 227</b> | <b>1 569 457</b> | <b>750 662</b> | <b>1 604 228</b> | <b>1 604 228</b> |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:                           | 1 285 101        | 81 256           | 636 672          | 648 428        | 81 257           | 81 257           |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 65 544           | 81 256           | 41 278           | 24 265         | 81 257           | 81 257           |
| Klinické štúdie   | 186 560          | 0                | 90 460           | 96 100         | 0                | 0                |
| Nevyfakturované náklady                                       | 1 032 997        | 0                | 504 934          | 528 063        | 0                | 0                |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                           | 1 035 019        | 1 522 971        | 932 785          | 102 234        | 1 522 971        | 1 522 971        |
| Odmeny pracovníkom  | 778 059          | 791 681          | 675 825          | 102 234        | 791 681          | 791 681          |
| Dobropisy   | 256 960          | 269 000          | 256 960          | 0              | 269 000          | 269 000          |
| Klinické štúdie   | 0                | 75 686           | 0                | 0              | 75 686           | 75 686           |
| Nevyfakturované náklady                                       | 0                | 386 604          | 0                | 0              | 386 604          | 386 604          |
| <b>Rezervy spolu</b>  | <b>2 320 120</b> | <b>1 604 227</b> | <b>1 569 457</b> | <b>750 662</b> | <b>1 604 228</b> | <b>1 604 228</b> |

V súvislosti so zmenou daňovej legislatívy došlo v roku 2015 ku zmene vykazovania niektorých zákonných rezerv do ostatných rezerv.

## 5. Bankové úvery a prijaté pôžičky

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                     | Mena | Úrok p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny v<br>príslušnej mene |                 | Suma istiny v mene<br>EUR |                 |
|-----------------------------------|------|-------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|                                   |      |                   |                     | 31.12.2016<br>k                  | 31.12.2015<br>k | 31.12.2016<br>k           | 31.12.2015<br>k |
| Dlhodobé bankové úvery            |      |                   |                     |                                  |                 | 0                         | 0               |
| Krátkodobé bankové úvery, z toho: |      |                   |                     |                                  |                 | 48 426                    | 31 733          |
| Kreditné karty VISA               | EUR  | 0                 |                     | 0                                | 0               | 48 426                    | 31 733          |
| <b>Spolu</b>                      |      |                   |                     |                                  |                 | <b>48 426</b>             | <b>31 733</b>   |

Úvery nie sú kryté majetkom spoločnosti. Predstavujú čerpanie kreditných kariet zamestnancov.

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                              | Mena | Úrok p. a.<br>v %              | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny v<br>príslušnej mene |                 | Suma istiny v mene<br>EUR |                 |
|--|------|--------------------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|  |      |                                |                     | 31.12.2016<br>k                  | 31.12.2015<br>k | 31.12.2016<br>k           | 31.12.2015<br>k |
| Krátkodobé pôžičky, z toho:                |      |                                |                     | 1 308 125                        |                 | 1 308 125                 | 0               |
| Cash pooling (GlaxoSmithKline Finance plc) | EUR  | LIBOR-<br>0,375% z<br>depozitu | na<br>požiadanie    | 1 308 125                        | 0               | 1 308 125                 | 0               |
| <b>Spolu</b>                               |      |                                |                     |                                  |                 | <b>1 308 125</b>          | <b>0</b>        |

Zostatok na cash poolingovom účte vykazoval k 31.12.2015 kladný zostatok vo výške 5 809 073 EUR a je vykázaný na strane aktív.

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                             | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé</b>   | <b>1 502 058</b>     | <b>0</b>             |
| Dobropisy na Service Fee                  | 1 502 058            | 0                    |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Spolu</b>                              | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

#### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

##### 1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                   | 2016              | 2015              |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>54 667 189</b> | <b>82 245 037</b> |
| Tržby z predaja služieb                         | 13 533 467        | 21 007 661        |
| Tržby za tovar                                  | 41 133 722        | 61 237 376        |
| <b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>  | <b>1 803 931</b>  | <b>3 121 482</b>  |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>56 471 120</b> | <b>85 366 519</b> |

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť odbytu   | Predaj tovaru     |                   | Poskytovanie služieb |                   | Spolu             |                   |
|-----------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                 | 2016              | 2015              | 2016                 | 2015              | 2016              | 2015              |
| Slovensko       | 41 133 722        | 61 210 426        | 205 177              | 62 106            | 41 338 899        | 61 272 532        |
| Česká republika | 0                 | 0                 | -795 170             | 1 350 144         | -795 170          | 1 350 144         |
| Írsko           | 0                 | 0                 | 0                    | 0                 | 0                 | 0                 |
| Belgicko        | 0                 | 0                 | 446 793              | 176 776           | 446 793           | 176 776           |
| Veľká Británia  | 0                 | 0                 | 13 335 360           | 19 162 426        | 13 335 360        | 19 162 426        |
| Slovinsko       | 0                 | 0                 | 25 396               | 44 616            | 25 396            | 44 616            |
| Rakúsko         | 0                 | 0                 | 262 788              | 145 420           | 262 788           | 145 420           |
| Maďarsko        | 0                 | 0                 | 53 123               | 66 173            | 53 123            | 66 173            |
| Luxembursko     | 0                 | 26 950            | 0                    | 0                 | 0                 | 26 950            |
| <b>Spolu</b>    | <b>41 133 722</b> | <b>61 237 376</b> | <b>13 533 467</b>    | <b>21 007 661</b> | <b>54 667 189</b> | <b>82 245 037</b> |

##### 3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky  | 2016             | 2015             |
|--|------------------|------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov</b>                           | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 803 931</b> | <b>3 121 482</b> |
| Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii                           | 737              | 4 975            |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                | 75 928           | 75 978           |
| Výnosy z IC predaja zásob (časť VII na strane 23)                        | 1 709 960        | 0                |
| Náhrady škôd od poisťovní  | 5 766            | 7 275            |
| Tržby z predaja časti podniku (časť VII na strane 23)                    | 0                | 3 012 414        |
| Ostatné  | 11 540           | 20 840           |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>  | <b>23 208</b>    | <b>57 385</b>    |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>  | <i>20 656</i>    | <i>55 334</i>    |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0                |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>2 552</i>     | <i>2 051</i>     |
| Výnosy z cenných papierov  | 2 552            | 2 051            |

## NÁKLADY

### 4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky   | 2016             | 2015              |
|---|------------------|-------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>6 759 131</b> | <b>11 794 617</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>38 384</i>    | <i>33 825</i>     |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 33 798           | 33 825            |
| iné uisťovacie audítorské služby  | 0                | 0                 |
| súvisiace audítorské služby   | 0                | 0                 |
| daňové poradenstvo  | 4 586            | 0                 |
| ostatné neaudítorské služby   | 0                | 0                 |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>6 720 747</i> | <i>11 760 792</i> |
| Nákup licencií  | 28 335           | 52 720            |
| Nájomné   | 486 897          | 419 543           |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                      | 185 613          | 168 724           |
| Náklady na inzerciu, reklamu  | 1 285 023        | 2 245 695         |
| Náklady na IT   | 98 080           | 201 758           |
| Náklady na telekomunikačné služby   | 93 225           | 106 293           |
| Opravy a udržiavanie  | 158 829          | 168 817           |
| Cestovné  | 217 681          | 343 678           |
| Náklady na reprezentáciu  | 139 672          | 380 196           |
| Prepravné   | 64 682           | 307 208           |
| Školenie  | 41 243           | 77 101            |
| Klinické skúšanie   | 414 740          | 1 327 570         |
| Registračné poplatky  | 270 780          | 299 535           |
| Poplatky vyplývajúce zo zmlúv   | 1 954 784        | 3 487 210         |
| Externé služby (mzdová agenda, preklady, atď)                             | 535 632          | 1 310 130         |
| Ostatné   | 745 531          | 864 614           |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 885 127</b> | <b>3 349 361</b>  |
| Manká a škody   | 41 040           | 368 168           |
| Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku        | 14 457           | 9 518             |
| Zostatková cena majetku a záväzkov pri predaji časti podniku              | 1 709 960        | 2 920 602         |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | 10 594           | -71 949           |
| Dary a granty   | 74 354           | 71 430            |
| Pokuty a penále   | 30 864           | 21 588            |
| Ostatné   | 3 858            | 30 004            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <b>116 081</b>   | <b>145 603</b>    |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>  | <i>11 337</i>    | <i>40 093</i>     |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 11 337           | 0                 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>104 744</i>   | <i>105 510</i>    |
| Poistné   | 92 633           | 87 068            |
| Bankové poplatky  | 12 018           | 18 283            |
| Úroky   | 93               | 159               |

## 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                  | 2016             | 2015             |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b> | <b>4 634 817</b> | <b>5 518 561</b> |
| Mzdy                           | 3 169 747        | 3 702 775        |
| Sociálne poistenie             | 721 416          | 837 380          |
| Zdravotné poistenie            | 524 661          | 580 412          |
| Zákonné sociálne náklady       | 76 457           | 104 241          |
| Ostatné sociálne náklady       | 142 536          | 293 753          |

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                                     | Stav k<br>31.12.2015 | Zaúčtovaná<br>do vlastného<br>imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a strát | Stav k<br>31.12.2016 |
|---|----------------------|--------------------------------------|---|----------------------|
| Dlhodobý majetok                                  | 4 844                | 0                                    | -1 839                                    | 3 005                |
| Zásoby  | 2 076 050            | 0                                    | -234 889                                  | 1 841 161            |
| Pohľadavky  | 0                    | 0                                    | 0   | 0                    |
| Rezervy   | 1 497 879            | 0                                    | -697 929                                  | 799 950              |
| Daňové straty                                     | 0                    | 0                                    | 0   | 0                    |
| Ostatné   | 300 831              | 0                                    | -202 904                                  | 97 927               |
| <b>Celkom</b>                                     | <b>3 879 604</b>     | <b>0</b>                             | <b>-1 137 561</b>                         | <b>2 742 043</b>     |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                      | 22%                  |                                      | 22%                                       | 21%                  |
| <b>Odložená daňová pohľadávka vypočítaná</b>      | <b>853 513</b>       |                                      | <b>-250 263</b>                           | <b>575 829</b>       |
| Dopad zmeny sadzby dane z príjmov na odloženú daň | 0                    | 0                                    | -27 420                                   | 0                    |
| <b>Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>      | <b>853 513</b>       |                                      | <b>-277 684</b>                           | <b>575 829</b>       |

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                       | 2016             |                |            | 2015             |                  |            |
|---|------------------|----------------|------------|------------------|------------------|------------|
|   | Základ dane      | Daň            | Daň v %    | Základ dane      | Daň              | Daň v %    |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>1 399 059</b> |                |            | <b>3 434 477</b> |                  |            |
| teoretická daň                                      |                  | 307 793        | 22%        |                  | 755 585          | 22%        |
| Daňovo neuznané náklady                             | 773 550          | 170 181        |            | 1 354 968        | 298 093          |            |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | 0                | 0              |            | 0                | 0                |            |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky      | 0                | 0              |            | 0                | 0                |            |
| Umorenie daňovej straty                             | 0                | 0              |            | 0                | 0                |            |
| Zmena sadzby dane                                   | 0                | 27 420         |            | 0                | 0                |            |
| Iné   | 0                | 0              |            | 0                | 0                |            |
| <b>Spolu</b>  | <b>0</b>         | <b>505 394</b> | <b>36%</b> | <b>1 053 677</b> | <b>31%</b>       |            |
| Splatná daň z príjmov                               |                  | 227 710        | 16%        |                  | 1 698 397        | 49%        |
| Odložená daň z príjmov                              |                  | 277 684        | 20%        |                  | -644 720         | -19%       |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                  | <b>505 394</b> | <b>36%</b> |                  | <b>1 053 677</b> | <b>31%</b> |

| Názov položky   | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|---|----------------------|----------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 27 420               | 0                    |

## INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

### 2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

| Názov položky                         | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Prenajatý majetok                     | 0                    | 0                    |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 2 320 220            | 2 320 220            |

## V. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

## VI. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba          | 2016        | 2015        |
|----------------------------|---------------------------|-------------|-------------|
| Nákup zásob                | Ostatné spriaznené strany | 39 348 279  | 55 867 531  |
| Nákup služieb              | Ostatné spriaznené strany | 1 735 283   | 2 310 096   |
| Predaj zásob               | Ostatné spriaznené strany | -1 709 960  | 0           |
| Predaj služieb             | Ostatné spriaznené strany | -13 533 467 | -21 007 661 |
| Licencie                   | Ostatné spriaznené strany | 28 335      | 52 720      |
| Iné                        | Ostatné spriaznené strany | 6 661       | -3 014 465  |

| Charakteristika transakcie        | Spriaznená osoba          | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-----------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku     | Ostatné spriaznené strany | 3 695 124            | 4 422 341            |
| Závazky z obchodného styku        | Ostatné spriaznené strany | -3 302 678           | -5 032 329           |
| Poskytnuté pôžičky (Cash-pooling) | Ostatné spriaznené strany | 0                    | 5 809 073            |
| Vklad do základného imania        | Materská účtovná jednotka | -21 647 614          | -21 647 614          |
| Iné (Cenné papiere)               | Ostatné spriaznené strany | 8 000 000            | 24 000 000           |
| Iné (Výdavky budúcich období)     | Ostatné spriaznené strany | 1 502 058            | 0                    |
| Iné (Výnosy budúcich období)      | Ostatné spriaznené strany | 0                    | 0                    |
| Iné (Náklady budúcich období)     | Ostatné spriaznené strany | 132 913              | 159 770              |
| Iné (Príjmy budúcich období)      | Ostatné spriaznené strany | 18 129               | 3 570 919            |

### 2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

## VII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

V roku 2015 došlo k transformácii portfólia v oblasti onkológie a voľno predajných liekov na základe zmluvy medzi GlaxoSmithKline a Novartis uzavretej na úrovni skupiny. Spoločnosť predala časť podniku týkajúcu sa predaja voľnopredajných liekov spoločnosti GlaxoSmithKline Consumer Healthcare Slovakia s.r.o. Predajná cena bola dohodnutá vo výške 3 012 414 EUR (2 165 926 GBP). Hodnota súvisiacich predaných aktív (pohľadávky) a pasív (záväzky) predstavovala 2 920 602 EUR.

V roku 2016 v súvislosti s vyššie uvedenou skutočnosťou, po obdržaní veľkodistribučnej licencie spoločnosťou GlaxoSmithKline Consumer Healthcare Slovakia s.r.o., bol zo strany GlaxoSmithKline k 30.6.2016 zrealizovaný predaj zásob portfólia voľnopredajných liekov spoločnosti GlaxoSmithKline Consumer Healthcare Slovakia s.r.o. v celkovej hodnote 1 709 960 EUR.

## VIII. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Položka vlastného imania                        | Stav k            | Prírastky      | Úbytky            | Presuny    | Stav k            |
|---|-------------------|----------------|-------------------|------------|-------------------|
|   | 1.1.2016          |                |                   |            | 31.12.2016        |
| Základné imanie                                 | 21 647 614        | 0              | 0                 | 0          | 21 647 614        |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond        | 1 195 441         | 0              | 0                 | 119 040    | 1 314 481         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 26 560 101        | 0              | 25 517 210        | -1 042 891 | 0                 |
| Neuhradená strata minulých rokov                | -3 304 651        | 0              | 0                 | 3 304 651  | 0                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 380 800         | 893 664        | 0                 | -2 380 800 | 893 664           |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                     | <b>48 479 305</b> | <b>893 664</b> | <b>25 517 210</b> | <b>0</b>   | <b>23 855 759</b> |

| Položka vlastného imania                        | Stav k            | Prírastky        | Úbytky   | Presuny    | Stav k            |
|---|-------------------|------------------|----------|------------|-------------------|
|   | 1.1.2015          |                  |          |            | 31.12.2015        |
| Základné imanie                                 | 21 647 614        | 0                | 0        | 0          | 21 647 614        |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond        | 1 081 109         | 0                | 0        | 114 332    | 1 195 441         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 24 387 788        | 0                | 0        | 2 172 313  | 26 560 101        |
| Neuhradená strata minulých rokov                | -3 304 651        | 0                | 0        | 0          | -3 304 651        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 286 645         | 2 380 800        | 0        | -2 286 645 | 2 380 800         |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                     | <b>46 098 505</b> | <b>2 380 800</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>48 479 305</b> |

Základné imanie Spoločnosti predstavuje upísané, zaregistrované základné imanie, splatené v plnej výške.

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka k 8. decembru 2016 bol nerozdelený zisk minulých rokov rozdelený na pokrytie neuhradenej straty minulých rokov v plnej výške, t.j. 3 304 651 EUR a na výplatu dividend spoločníkovi vo výške 25 517 210 EUR.

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 2 380 800 EUR bol rozdelený nasledovne:

|  |                         |
|--|-------------------------|
| Nerozdelený zisk minulých rokov          | 2 261 760               |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond | 119 040                 |
| <b>Spolu</b>                             | <b><u>2 380 800</u></b> |

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.

## IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky   | 2016               | 2015               |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                                  | <b>1 399 059</b>   | <b>3 434 477</b>   |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>   |                    |                    |
| Odpisy dlhodobého majetku   | 426 316            | 531 403            |
| Odpis zásob   | 41 040             | 368 168            |
| Odpis pohľadávky  | 31 894             | 0                  |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                  | 10 594             | -71 949            |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                      | -234 889           | 1 530 413          |
| Zmena stavu rezerv  | -697 999           | -715 892           |
| Úrokové náklady (netto)   | 93                 | 159                |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                                | -61 471            | -66 460            |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                     | <b>914 637</b>     | <b>5 010 319</b>   |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>   |                    |                    |
| Úbytok / (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 5 359 433          | -1 221 599         |
| Úbytok / (prírastok) zásob  | 765 066            | 1 093 423          |
| (Úbytok) / prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | -1 515 337         | -424 660           |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>   | <b>5 523 799</b>   | <b>4 457 483</b>   |
|   |                    |                    |
| Názov položky   | 2016               | 2015               |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                 |                    |                    |
| Prevádzkové peňažné toky  | 5 523 799          | 4 457 483          |
| Zaplatené úroky   | -93                | -159               |
| Zaplatená daň z príjmov   | -2 753 586         | -534 644           |
| Vyplatené dividendy   | -25 517 210        | 0                  |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                           | <b>-22 747 090</b> | <b>3 922 680</b>   |
|   |                    |                    |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                  |                    |                    |
| Nákup dlhodobého majetku  | -462 505           | 21 085             |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku   | 75 928             | 75 978             |
| Obstaranie finančných investícií  | 16 000 000         | -24 000 000        |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                            | <b>15 613 423</b>  | <b>-23 902 937</b> |
|   |                    |                    |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                    |                    |                    |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                  | 16 693             | -15 752            |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine – Cash pooling | 7 117 198          | 19 994 966         |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                              | <b>7 133 891</b>   | <b>19 979 214</b>  |
|   |                    |                    |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>   | <b>224</b>         | <b>-1 043</b>      |
|   |                    |                    |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                  | 769                | 1 812              |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>              | <b>993</b>         | <b>769</b>         |

**GlaxoSmithKline Slovakia s.r.o.**

**Výročná správa  
za rok 2016**

**Bratislava, máj 2017**

## **Obsah**

|  |          |
|--|----------|
| <b>Súčasná situácia a materiálne riziká a neistoty.....</b>                          | <b>4</b> |
| <b>Hlavné riziká spojené s dosiahnutím obchodných cieľov Spoločnosti.....</b>        | <b>4</b> |
| <b>Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.....</b> | <b>5</b> |
| <b>Budúci vývoj činností a náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.....</b>    | <b>5</b> |
| <b>Ostatné vyhlásenia.....</b>   | <b>5</b> |

## **Prílohy**

**Účtovná závierka k 31. decembru 2016 a správa nezávislého audítora**

Vedenie spoločnosti GlaxoSmithKline Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) predstavuje túto výročnú správu za rok 2016 a krátkodobý výhľad vývoja obchodných činností.

Spoločnosť bola založená v roku 1997 za týmto účelom:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod),
- reklamná a propagačná činnosť,
- veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok,
- koordinácia vykonávania medzinárodných klinických štúdií v Slovenskej republike.

Spoločnosť je v 100% vlastníctve britskej spoločnosti Setfirst Limited a je súčasťou medzinárodnej korporácie GlaxoSmithKline.

### Súčasná situácia a materiálne riziká a neistoty

Tržby z predaja v roku 2016 klesli oproti roku 2015 o 27 577-tisíc € na úroveň 54 667-tisíc €. Hlavný dôvodom poklesu tržieb bol predaj časti podniku týkajúci sa predaja voľnopredajných liekov spoločnosti GlaxoSmithKline Consumer Healthcare Slovakia s.r.o. a taktiež transfer onkologického portfólia do spoločnosti Novartis v priebehu roka 2015.

Napriek poklesu tržieb sa Spoločnosti darilo naplňať podnikové ciele v oblasti profitability. Na základe údajov spoločnosti IMS Health, Spoločnosť mala v roku 2016 na trhu farmaceutických spoločností podiel 2,84%, čo ju zaraďuje na pozíciu ôsmej najväčšej farmaceutickej spoločnosti na Slovensku.

### Prehľad finančných ukazovateľov

|   | 2016 (€'000) | 2015 (€'000) | Zmena (€'000) | Zmena (%) |
|---|--------------|--------------|---------------|-----------|
| Tržby z predaja tovaru                            | 41 134       | 61 237       | -20 103       | -33%      |
| Tržby z poskytnutých služieb                      | 13 533       | 21 008       | -7 474        | -36%      |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 41 171       | 58 387       | -17 216       | -29%      |
| Náklady na spotrebovaný materiál a energiu        | 315          | 710          | -395          | -56%      |
| Pridaná hodnota                                   | 6 656        | 9 823        | -3 167        | -32%      |
| Zisk po zdanení                                   | 894          | 2 381        | -1 487        | -62%      |

|                         | 2016 (dni) | 2015 (dni) | Zmena (dni) | Zmena (%) |
|-------------------------|------------|------------|-------------|-----------|
| Doba inkasa pohľadávok* | 65         | 51         | 14          | 27%       |
| Doba úhrady záväzkov*   | 35         | 43         | -8          | 17%       |
| Doba obratu zásob*      | 100        | 73         | 27          | 37%       |

\* na základe údajov zo súvahy

## **Hlavné riziká spojené s dosiahnutím obchodných cieľov Spoločnosti**

- Makroekonomická neistota v Európe a rastúca tendencia vlád zavádzať reštriktívne fiškálne politiky, ktoré majú často vplyv na financovanie zdravotného systému
- Zrýchlený pokles cien v európskych krajinách s priamym vplyvom na Spoločnosť prostredníctvom procesu referenčného oceňovania
- Významné a nepredvídateľné legislatívne zmeny s dosahom na farmaceutický priemysel
- Oneskorené alebo neúplné centrálné registrácie alebo lokálne schválenia nových inovatívnych produktov

## **Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia**

Spoločnosť neplánuje žiadne zmeny v zameraní svojich činností, ktoré by mali významný pozitívny alebo negatívny vplyv na zamestnanosť alebo životné prostredie.

Po skončení účtovného obdobia do dňa zostavenia výročnej správy nenastali žiadne ďalšie skutočnosti osobitného významu, ktoré by mali významný pozitívny alebo negatívny dopad na účtovnú závierku Spoločnosti zostavenú k 31.12.2016.

## **Budúci vývoj činností a náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

Počas nasledujúcich troch rokov sa Spoločnosť zameria na úspešné uvedenie nových produktov, ktoré v súčasnosti čakajú na schválenie registrácie, na trh. GlaxoSmithKline má jednu z najsľubnejších línií inovatívnych medicínskych produktov vo vývoji v rámci celého priemyslu a považuje ich za výbornú príležitosť pomáhať ľuďom na Slovensku a celom svete.

## **Ostatné vyhlásenia**

- Spoločnosť nie je kótovaná na žiadnej burze a nevlastní vlastné akcie ani akcie spriaznených entít.
- Podliehajúc schváleniu výlučného vlastníka, ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2016.
- Spoločnosť nevlastní zahraničné pobočky a ani nepodniká prostredníctvom zahraničných pobočiek.
- Spoločnosť priamo neznáša žiadne náklady v oblasti výskumu a vývoja.