

1. POPIS SPOLOČNOSTI

SERVIER SLOVENSKO spol. s r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 6. septembra 1996. Dňa 14. januára 1997 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sro, vložka 12934/B. Spoločnosť sídli na adrese Pribinova 10, 811 09 v Bratislave Slovenská republika, identifikačné číslo 35707135.

V hospodárskom roku 2016/2017 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je reklamná činnosť v oblasti farmaceutických produktov.

Medzi ostatné aktivity spoločnosti patrí:

1. Kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj
2. Prieskum trhu
3. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
4. Poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu
5. Organizovanie kongresov a seminárov
6. Poradenská činnosť a organizácia v oblasti farmaceutických štúdií

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	84	87
Štáv zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	86	85
počet vedúcich zamestnancov	9	9

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
BIOFARMA	6 639 EUR	100%	100%	0%
Spolu	6 639 EUR	100%	100%	0%

Materskou spoločnosťou spoločnosti je BIOFARMA. Konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov zostavuje spoločnosť SERVIER S.A.S.. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu na adrese rue Carnot 50, Suresnes cedex, 922 84 Francúzska republika.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 30. septembru 2017:

Konateľ

Konateľ: Hugues Renault

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná závierka k 30. septembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. októbra 2016 do 30. septembra 2017.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 30. septembru 2016 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka spoločnosti dňa 22. decembra 2016.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 a 2017 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	3, 4 roky	33,33; 25	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	2 ;4; 9,33 rokov	50; 25; 10,7	lineárna
Výpočtová technika	3; 4 roky	33,33; 25	lineárna
Kancelársky nábytok a audio technika	3; 4; 5; 10; 15 rokov	33,33; 25; 20; 10; 6,7	lineárne
Majetok na predvážacie účely	3 roky	33,33	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny a peniaze na bankových účtoch.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

e) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f) Závazky

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

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

h) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond.

j) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

k) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Výnosy spoločnosti sú kalkulované z objemu skutočne vynaložených nákladov zvýšených o čisté rozpätie 5% a 8%.

I) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

m) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		190 856						190 856
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	190 856	0	0	0	0	0	190 856
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		186 421						186 421
Prírastky		2 607						2 607
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	189 028	0	0	0	0	0	189 028
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 435	0	0	0	0	0	4 435
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 828	0	0	0	0	0	1 828

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		187 556						187 556
Prírastky		3 300						3 300
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	190 856	0	0	0	0	0	190 856
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		161 463						161 463
Prírastky		24 958						24 958
Úbytky		0						0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	186 421	0	0	0	0	0	186 421
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	26 093	0	0	0	0	0	26 093
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 435	0	0	0	0	0	4 435

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

- náklady na výskum vo výške 448 296 EUR.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	392 026			1 830	0		393 856
Prírastky		5 035	52 045				906		57 986
Úbytky			39 643						39 643
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	5 035	404 428	0	0	1 830	906	0	412 199
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	246 520						246 520
Prírastky		205	62 999						63 204
Úbytky			39 643						39 643
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	205	269 876	0	0	0	0	0	270 081

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	145 506	0	0	1 830	0	0	147 336
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 830	134 552	0	0	1 830	906	0	142 118

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			381 282			1 830			383 112
Prírastky			51 740						51 740
Úbytky			40 996						40 996
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	392 026	0	0	1 830	0	0	393 856
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia			230 866						230 866
Prírastky			56 650						56 650
Úbytky			40 996						40 996
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	246 520	0	0	0	0	0	246 520
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	150 416	0	0	1 830	0	0	152 246
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	145 506	0	0	1 830	0	0	147 336

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Allianz. Poistná suma pri súhrnnom poistení hnutelných vecí predstavuje 425 000 EUR.

5. POHL'ADÁVKY

Spoločnosť neevduje pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Pohľadávky voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Les Laboratoires Servier z toho:	157 413	1 099 140
Pohľadávky	157 413	1 099 140

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	133 507		133 507
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Odložená daňová pohľadávka	114 993		114 993
Dlhodobé pohľadávky spolu	248 500	0	248 500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	52 240		52 240
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	157 413		157 413
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	199 471		187 481
Iné pohľadávky	45 007		45 007
Krátkodobé pohľadávky spolu	454 131	0	442 141

6. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 945	1 249
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 080 877	1 866 626
Spolu	3 084 822	1 867 875

7. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	669	199
Licenčné poplatky	419	199
Predplatné publikácií	250	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	30 309	36 792
Poistenie	47	12 990
Účasť na kongresoch	188	265
Licenčné poplatky	6 254	6 511
Letenky	7 278	1 595
Členské príspevky	4 838	5 077
Predplatné publikácií	1 977	1 032
Prieskum trhu	0	0
Reklama	5 828	5 324
Ostatné	3 899	3 998
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

8. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z 1 podielu plne upísaného a splateného, s nominálnou hodnotou 6 639 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	264 814
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	264 814
Spolu	264 814

9. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	90 580	0	0	-6 021	84 559
Rezerva na odchodné	90 580			-6 021	84 559
Krátkodobé rezervy, z toho:	549 603	551 465	-540 684	-8 919	551 465
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poisťné	189 354	187 790	-189 354		187 790
Rezerva na bonusy a poisťné k bonusom	346 193	288 307	-337 390	-8 803	288 307
Ostatné prevádzkové rezervy	14 056	75 368	-13 940	-116	75 368

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	70 980	19 600	0	0	90 580
Rezerva na odchodné	70 980	19 600			90 580
Krátkodobé rezervy, z toho:	590 349	549 603	-590 349		549 603
Rezerva na nevyčerpané dovolenky a poisťné	190 314	189 354	-190 314		189 354
Rezerva na bonusy a poisťné k bonusom	368 386	346 193	-368 386		346 193
Ostatné prevádzkové rezervy	31 649	14 056	-31 649		14 056

Krátkodobé rezervy spoločnosť plánuje použiť v priebehu hospodárskeho roka 2017/2018.

Dlhodobá rezerva predstavuje rezervu na odchodné, ktorú spoločnosť použije v časovom horizonte nad 10 rokov.

10. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	24 500	15 850
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24 500	15 850
Krátkodobé záväzky spolu	1 141 913	1 136 303
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 141 913	1 136 303
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Záväzky voči spriazneným osobám

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Servier International z toho:	65 147	8 547
Záväzky	65 147	8 547

11. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	14 913	10 290
odpočítateľné		
zdaniteľné	14 913	10 290
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou	562 499	568 917
odpočítateľné		
zdaniteľné	562 499	568 917
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	114 993	122 898
Uplatnená daňová pohľadávka	114 993	122 898
Zaúčtovaná ako náklad	7 905	-28 610
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 114 993 EUR z titulu prechodných rozdielov v tvorbe rezerv.

12. INFORMÁCIE O ZÁVAZKoch ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 850	6 306
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 625	14 866
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 625	14 866
Čerpanie sociálneho fondu	-13 975	-5 322
Konečný zostatok sociálneho fondu	24 500	15 850

13. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív sú pre spoločnosť neaplikovateľné.

14. DERIVÁTY

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o derivátoch.

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu sú pre spoločnosť neaplikovateľné.

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť mala k 30. septembru 2016 a k 30. septembru 2017 prenajaté tri multifunkčné zariadenia v celkovej hodnote 6 900 EUR a 6 900 EUR.

Spoločnosť mala k 30. septembru 2016 a k 30. septembru 2017 prenajatých 64 osobných automobilov v celkovej hodnote 1 356 616,98 EUR a 1 397 329 EUR.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	6 900	6 900
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 397 329	1 356 617

Spoločnosť k 30. septembru 2016 a k 30. septembru 2017 nemala žiadne podmienené záväzky a aktíva.

17. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Reklamné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Francúzsko	9 706 495	9 311 952
Spolu	9 706 495	9 311 952

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob sú pre spoločnosť neaplikovateľné.

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 472	10 319
Tržby z predaja majetku a materiálu	5 235	4 863
Náhrady spoluúčastí	497	415
Vrátené správne poplatky	0	0
DPH z iných členských štátov	8 740	5 041
Finančné výnosy, z toho:	0	343
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>343</i>
Úroky	0	343

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	9 706 495	9 311 952
Tržby z predaja dlhodobého majetku	3 285	2 920
Tržby z predaja materiálu	1 950	1 942
Ostatné prevádzkové výnosy	9 237	6 128
Čistý obrat celkom	9 720 967	9 322 942

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 587 900	4 370 857
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	14 257	14 154
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 257	7 154
- iné uisťovacie audítorské služby	7 000	7 000
Opravy a údržba	26 375	19 956
Cestovné	363 661	502 226
Reprezentačné	167 692	182 589
Nájomné a služby za priestory, sklad, zariadenia a parkovacie miesta	372 104	510 449
Nájomné a služby za vozidlá, parkovné	349 345	373 920
Školenia zamestnanci	37 298	89 407
Reklama v tlači	180 600	123 914
Telefónne poplatky, internet, poštovné a prepravné	67 500	67 256
Daňové, právne a ostatné poradenstvo, sprostredkovanie zamestnancov	328 784	232 948
Služby IT	39 831	43 776
Posúdenie kauzistik, prednášková činnosť a iné externé služby	1 103 529	877 496
Odborné preklady, kopírovanie, tlač	78 648	136 538
Informácie o predaji, databázy	365 164	325 020
Semináre a medzinárodné kongresy	861 878	621 420
Občerstvenie a prenájom počas školení a prezentácií	222 227	244 789
Ostatné	9 007	4 999

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	55 124	35 844
Dary	30 060	8 064
Zmluvné pokuty a penále	205	4 930
Spoluúčasti	4 258	3 471
Príspevky právnickým osobám	19 608	19 374
Ostatné	993	5
Finančné náklady, z toho:	15 568	16 090
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>379</i>	<i>628</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	379	628
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>15 189</i>	<i>15 462</i>
<i>Bankové poplatky, garancie</i>	<i>1 939</i>	<i>1 693</i>
<i>Poistenie majetku, kancelárií</i>	<i>567</i>	<i>567</i>
<i>Poistenie zodpovednosti za škodu</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>
<i>Poistenie klinických štúdií</i>	<i>7 020</i>	<i>7 020</i>
<i>Poistenie služobných ciest</i>	<i>2 663</i>	<i>3 182</i>
<i>Poistenie vozidiel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	5 476	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	477 058	x	x	459 066	x	x
teoretická daň	x	104 953	22%	x	100 994	22%
Daňovo neuznané náklady	467 223	102 789	22%	553 850	121 847	22%
Výnosy nepodliehajúce dani			22%	343	75	22%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	944 281	207 742	44%	1 013 259	222 916	49%
Splatná daň z príjmov	x	207 742	44%	x	222 916	49%
Odložená daň z príjmov	x	7 905	2%	x	-28 610	-6%
Celková daň z príjmov	x	215 647		x	194 306	

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Les Laboratoires Servier	3	9 706 495	9 311 952
Servier International	1	67 119	43 985

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 626 412			264 814	1 891 226
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	264 814	261 411		-264 814	261 411

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 384 742			241 670	1 626 412
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	241 670	264 814		-241 670	264 814

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 22. decembra 2016 rozhodlo o prevedení celej čiastky zisku roku 2015/2016 vo výške 264.814,00 EUR do nerozdeleného zisku minulých rokov. Jedinému spoločníkovi v roku 2016/2017 neboli uhradené žiadne dividendy.

Konateľ Spoločnosti navrhuje uhradiť dividendy z hospodárskeho výsledku roku 2016/2017 vo výške 261 411 EUR a z nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 738 589 EUR. Celkovo navrhuje uhradiť dividendy vo výške 1 000 000 EUR.

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

Po 30. septembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

21. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov nepoberali žiadne príjmy a iné výhody v bežnom ani bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období, neboli im poskytnuté žiadne odmeny, záruky, pôžičky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov.

22. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Účtovná jednotka neposkytuje služby vo verejnom záujme a nevykonáva osobitnú kategóriu priemyselnej výroby. Na účtovnú jednotku sa nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

23. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.