

Úvodná poznámka:

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

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

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

2. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	20	18
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	5	5

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017.

4. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka a hospodársky výsledok Spoločnosti za rok 2016 boli schválené rozhodnutím jediného spoločníka dňa 28. apríla 2017.

5. Informácie o konsolidovanom celku

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

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADACH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania** v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. EURO.
- Účtovná závierka za rok 2017** bola spracovaná za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.** Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Oceňovanie majetku a záväzkov** - pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

5. **Moment zaúčtovania výnosov** – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. **Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky** – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. **Použitie odhadov** – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. **Vykázané dane** – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Pohľadávky:
 - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- c) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- d) Záväzky:
 - pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- e) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- f) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- g) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

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

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

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

Priemerná životnosť majetku podľa plánu odpisov je:

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

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

11. Prenájom (leasing)

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

12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2017

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2017	-	47 597	207 402	-	-	-	7 939	-	262 938
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 015	-	1 015
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	8 954	-	-	-	-8 954	-	-
K 31. decembru 2017	-	47 597	216 356	-	-	-	-	-	263 953
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	12 692	158 956	-	-	-	-	-	171 648
Prírastky	-	2 380	24 001	-	-	-	-	-	26 381
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	15 072	182 957	-	-	-	-	-	198 029
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2017	-	34 905	48 446	-	-	-	7 939	-	91 290
K 31. decembru 2017	-	32 525	33 399	-	-	-	-	-	65 924

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

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

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

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

31. december 2017

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2017	-	10 500	-	-	-	-	-	10 500
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	10 500	-	-	-	-	-	10 500
Oprávky								
K 1. januáru 2017	-	3 625	-	-	-	-	-	3 625
Prírastky	-	1 750	-	-	-	-	-	1 750
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	5 375	-	-	-	-	-	5 375
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2017	-	6 875	-	-	-	-	-	6 875
K 31. decembru 2017	-	5 125	-	-	-	-	-	5 125

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

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

2. Pohľadávky2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	971 444	-	971 444
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	146 738	-	146 738
Iné pohľadávky	19 693	-	19 693
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 137 875	-	1 137 875

31. december 2016

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

2.2. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	1 974	-7 488
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	494 124	359 571
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	104 181	73 938
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	30 243	24 599
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

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

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 354 071	1 845 215
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	2 354 071	1 845 215

4. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Nájomné platené vopred na 1Q 2018	14 325	18 121
Spolu	14 325	18 121

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

Základné imanie k 31. decembru 2017 je vo výške 6 639 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

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

Prehľad zmien vlastného imania je uvedený v časti IX.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2016

Položka	2016
Účtovný zisk	462 010
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	462 010
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	462 010

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2017

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2017
Krátkodobé zákonné rezervy	61 735	99 530	61 735	-	99 530
Nevyčerpaná dovolenka	61 735	99 530	61 735	-	99 530
Ostatné krátkodobé rezervy	359 571	494 124	359 571		494 124
Účtovná závierka, účtovné služby	3 750	3 750	3 750	-	3 750
Daňové poradenstvo	5 400	5 400	5 400	-	5 400
Audit	12 400	12 400	12 400	-	12 400
Nevyfakturované dodávky	135 566	140 586	135 566	-	140 586
Ostatne	-	156	-	-	156
Bonus MIP	183 052	243 810	183 052	-	243 810
Bonus SIP	19 403	88 022	19 403	-	88 022

31. december 2016

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

3. Závazky3.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2017	31.12.2016
Dlhodobé záväzky:		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	22 282	22 759
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	22 282	22 759
Krátkodobé záväzky:		
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky do lehoty splatnosti	193 632	187 014
Spolu krátkodobé záväzky	193 632	187 014

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2017	31.12.2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 759	16 390
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	8 039	6 369
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	8 039	6 369
Čerpanie sociálneho fondu	8 516	-
Konečný zostatok sociálneho fondu	22 282	22 759

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

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

Typ služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie - Švajčiarsko		Celkom	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Marketing	-	-	4 744 206	3 691 967	4 744 206	3 691 967
Prieskum trhu	-	-	485 843	315 986	485 843	315 986
Čistý obrat celkom	-	-	5 230 049	4 007 953	5 230 049	4 007 953

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

1.2. Výnosy z finančnej činnosti

Položka	2017	2016
Finančné výnosy, z toho:	1 874	583
Kurzové zisky, z toho:	1 874	486
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
	-	-

VI. NÁKLADY

- 1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 979 509	1 503 617
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	12 400	12 400
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby:		
Cestovné	217 312	173 597
Ubytovanie	53 448	43 505
Konferencie, kongresy, sympózia	152 907	251 099
Vzdelávanie	147 897	218 439
Reprezentácia	171 957	152 615
Mobilné a telekomunikačné služby, internet	29 208	25 162
Prieskum trhu	79 064	36 550
Marketing a reklama	423 218	47 739
Prenájom áut	264 193	205 621
Administratívne služby		8 929
Softvér	23 454	18 676
Poplatky a licencie	11 380	22 839
Konzultačné služby	212 738	141 511
Právne služby	18 832	22 881
Nábor zamestnancov	30 552	6 310
HCP konzultanti	8 080	23 481
Ostatné	122 869	92 263
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Edukačný grant	14 200	20 000
Vzdelávanie pacientov	36 500	-
Dary	57 420	108 855
Finančné náklady, z toho:	17 063	2 760
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	12 224	1 423
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov</i>	-	-
<i>Nákladové úroky</i>	2 085	-
<i>Bankové poplatky</i>	2 754	1 337

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21%. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

- 1.1. Informácie o daniach z príjmov

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	760 602			676 264		
<i>teoretická daň</i>		159 726	21,0		148 778	22,0
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	288 584	60 603	8,0	281 943	62 027	9,2
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	144 012	30 243	4,0	127 488	28 048	4,1
Spolu	1 193 198	250 572	33,0	1 085 694	238 853	35,3
Splatná daň z príjmov		250 572	33,0		238 853	35,3
Odložená daň z príjmov		-30 243	-4,0		-24 599	-3,6
Celková daň z príjmov		220 329	29,0		214 254	31,7

VIII. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

31. december 2017

Spriaznená osoba	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Ostatné spriaznené osoby				
Celgene Logistics Sarl	951 539	-	20 000	5 230 049
Celgene International SARL II.	-	17 709	-	-

31. december 2016

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

IX. PREHL'AD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2017

Položka	Stav K 1. januáru 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2017
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Ostatné kapitálové fondy	331 939	-	-	-	331 939
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	664	-	-	-	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 543 148	-	-	462 010	2 005 158
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	462 010	540 273	-	-462 010	540 273

31. december 2016

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

X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	2017	2016
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	760 602	676 264
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	214 625	147 934
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	28 131	29 214
	Zmena stavu rezerv (+/-)	172 348	136 452
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	3 796	-18 121
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-97
	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	10 350	486
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-206 238	-239 462
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-220 925	-209 575
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	14 687	-29 887
	Zmena stavu zásob (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	768 989	584 736
	Prijaté úroky (+)		97
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-259 118	-232 141
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	509 871	352 692
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 015	-21 166
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 015	-21 166
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		-
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	508 856	331 526
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 845 215	1 513 689
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 354 071	1 845 215
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	2 354 071	1 845 215