

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

Spoločnosť GlaxoSmithKline Consumer Healthcare Slovakia s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 28. júna 2012 a do Obchodného registra bola zapísaná 11. augusta 2012 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel ISro, vložka č.83338/B). Dňa 15. decembra 2014 došlo ku zmene obchodného mena a sídla Spoločnosti. Do 15. decembra 2014 bolo obchodné meno Spoločnosti: Investment Project Columba, spol. s r.o. a sídlo spoločnosti: Vysoká 2/B, 811 06 Bratislava. IČO Spoločnosti je 46 760 873.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- reklamné a marketingové služby,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- výroba mydla, pracích prostriedkov a éterických olejov, čistiacich, leštiacich, parfumerských a toaletných prípravkov.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Na základe rozhodnutia spoločníkov dňa 6. júla 2017 bola schválená účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky skupiny GlaxoSmithKline. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť GlaxoSmithKline plc., 980 Great West Road, Brentford Middlesex TW8 9GS, United Kingdom. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27	24
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	29	28
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	3	3

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Na základe rozhodnutia spoločníkov dňa 6. júla 2017 bola schválená spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítor účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2017.

8. Orgány a [spoločníci / akcionári] Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Konatelia:	Pavel Behenský (od 19.9.2017) Tomáš Fojt (od 18.8.2017) Ing. Romana Jourden (do 18.9.2017) Ing. Tomáš Veselý (do 17.8.2017)	Ing. Romana Jourden Ing. Tomáš Veselý

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	Absolútne	v %		
GlaxoSmithKline Consumer Healthcare Holdings Limited	750	1%	1%	0%
GlaxoSmithKline Consumer Healthcare Overseas Limited	6 463 135	99%	99%	0%
Spolu	6 463 885	100%	100%	0%

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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné 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 hnutelný 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) Goodwill

Goodwill sa účtuje pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti, ak je kúpna cena alebo uznaná hodnota vkladu vyššia ako je reálna hodnota jednotlivých zložiek majetku a záväzkov, ktorou sa tento majetok a záväzky ocenia v účtovníctve kupujúceho alebo prijímateľa vkladu. Záporný goodwill sa zaúčtuje v prospech účtu 015 - Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri kúpe alebo vklade podniku alebo jeho časti. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Goodwill sa účtuje pri zlúčení, splynutí a rozdelení, ak účtovná hodnota podielu jednej zúčastnenej spoločnosti v inej zúčastnenej spoločnosti je vyššia než reálna hodnota majetku a záväzkov pripadajúca na tento podiel, pričom účtovnou hodnotou podielu pri splynutí a rozdelení sa rozumie hodnota podielu ocenená reálnou hodnotou. Záporný goodwill sa účtuje v prospech účtu 015 - Goodwill. Pri účtovaní goodwillu sa zisťuje, v akej výške sa v budúcnosti v súvislosti s goodwillom zvýšia ekonomické úžitky a v súvislosti so záporným goodwillom, znížia ekonomické úžitky. Ak budúce zvýšenie ekonomických úžitkov bude pravdepodobne nižšie než je výška goodwillu zaúčtovaná na účte 015 - Goodwill, príslušná časť goodwillu sa odpíše pri zlúčení, splynutí a rozdelení. Vzniknutý záporný goodwill sa jednorazovo odpíše v prospech účtu 551 - Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 075 - Oprávky ku goodwillu.

Pri nepeňažnom vklade, ktorým je podnik alebo časť podniku (ďalej len „vklad podniku“), sa v účtovníctve prijímateľa vkladu podniku účtujú prijímané jednotlivé zložky majetku a záväzkov tvoriace vklad podniku na vecne príslušné účty v ocenení reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou jednotlivých zložiek majetku a záväzkov tvoriacich vklad podniku a hodnotou nepeňažného vkladu započítanou na vklad spoločníka (ďalej len „uznaná hodnota vkladu“), účtuje podľa charakteru ako goodwill alebo ako záporný goodwill na účet 015 - Goodwill.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa 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 rozpušťajú 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 obstarávacia 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 nevyhľadateľnosti 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 vykazané 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, bonusy pre zamestnancov 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:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykazanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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 vyrovať 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 banku 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 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 Spoločnosti tvoria v súčasnosti tržby z predaja tovarov tretím stranám a služieb poskytovaných spoločnostiam v Skupine.

r) Ostatné informácie

V roku 2015 došlo k transformácii Spoločnosti v zmysle transformácie portfólia voľnopredajných liekov a spotrebiteľských tovarov na základe zmluvy medzi spoločnosťami GlaxoSmithKline a Novartis uzavretej na úrovni skupiny. Spoločnosť tak obstarala:

- k 1.3.2015 časť majetku a záväzkov spoločnosti Novartis Slovakia s.r.o. so zmluvnou cenou vo výške 880 021 EUR / 988 000 USD a nadobudnutou hodnotou netto aktív vo výške 309 365 EUR,
- k 1.6.2015 časť podniku spoločnosti GlaxoSmithKline Slovakia s. r. o. so zmluvnou cenou vo výške 3 012 414 EUR / 2 165 926 GBP, pričom trhová hodnota súvisiacich aktív a pasív predstavovala 2 992 107 EUR).

V roku 2016 spoločnosť obdržala veľkodistribučnú licenciu na predaj voľnopredajných liekov a v danej súvislosti obstarala skladové zásoby v zmysle vyššie uvedenej transformácie:

- k 1.7.2016 od spoločnosti GlaxoSmithKline Slovakia s. r. o. v hodnote 1 709 960 EUR,
- k 30.9.2016 od spoločnosti Novartis Slovakia s. r. o. v hodnote 3 497 736 EUR.

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	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	17 282	0	17 282
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	17 282	0	0	-17 282	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	17 282	0	0	0	0	17 282
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	4 072	0	0	0	0	4 072
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	4 072	0	0	0	0	4 072
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	13 210	0	0	0	0	13 210

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0

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.

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									
Stav k 1.1.2016	0	0	263 780	0	0	0	0	0	263 780
Prírastky	0	0	0	0	0	0	199 760	0	199 760
Úbytky	0	0	66 109	0	0	0	0	0	66 109
Presuny	0	0	199 760	0	0	0	-199 760	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	397 431	0	0	0	0	0	397 431
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	0	55 834	0	0	0	0	0	55 834
Prírastky	0	0	147 884	0	0	0	0	0	147 884
Úbytky	0	0	66 109	0	0	0	0	0	66 109
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	137 609	0	0	0	0	0	137 609
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	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
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	0	207 946	0	0	0	0	0	207 946
Stav k 31.12.2016	0	0	259 822	0	0	0	0	0	259 822

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 116 729 167 EUR (2016: 7 062 304 EUR).

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Tovar	167 955	0	6 748	0	161 207
Zásoby spolu	167 955	0	6 748	0	161 207

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Tovar	0	167 955	0	0	167 955
Zásoby spolu	0	167 955	0	0	167 955

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 116 729 167 EUR (2016: 7 062 304 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. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Krátkodobé pôžičky, z toho:				2 756 209	2 698 380	2 756 209	2 698 380
Cash-pooling (GlaxoSmithKline Finance plc)	EUR	LIBOR- 0,375% z depozitu	na požiadanie	2 756 209	2 698 380	2 756 209	2 698 380
Spolu						2 756 209	2 698 380

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	65 642	129 049	0	0	194 691
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	65 642	129 049	0	0	194 691
Ostatné krátkodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	65 642	129 049	0	0	194 691

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	65 642	0	0	65 642
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	65 642	0	0	65 642
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	65 642	0	0	65 642

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyožiteľnosti 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 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 822 434	1 092 936	4 915 370
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	44 718	0	44 718
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 777 716	1 092 936	4 870 652
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 847 978	0	2 847 978
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 756 209	0	2 756 209
Daňové pohľadávky a dotácie	90 744	0	90 744
Iné pohľadávky	1 025	0	1 025
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 670 412	1 092 936	7 763 348

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 116 051	851 838	4 967 889
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	73 240	0	73 240
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 042 811	851 838	4 894 649
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 710 655	0	2 710 655
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 698 380	0	2 698 380
Daňové pohľadávky a dotácie	9 765	0	9 765
Iné pohľadávky	2 510	0	2 510
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 826 706	851 838	7 678 544

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. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	368	501
Licenčné poplatky	368	351
Nájom nebytových priestorov	0	150
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 582 000
Propagačný príspevok	0	1 582 000
Spolu	368	1 582 501

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v poznámkach v časti IX na strane 20.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	-732
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 874	6 567
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 874	6 567
Čerpanie sociálneho fondu	4 874	5 835
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 936 605	429 840	4 366 445
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 374 353	0	2 374 353
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 562 252	429 840	1 992 092
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	651 517	0	651 517
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	500 000	0	500 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	43 285	0	43 285
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	37 579	0	37 579
Daňové záväzky a dotácie	0	0	70 239	0	70 239
Iné záväzky	0	0	414	0	414
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	4 588 122	429 840	5 017 962

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	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 198 366	195 675	3 394 041
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 524 678	0	1 524 678
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 673 688	195 675	1 869 363
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 101 652	0	3 101 652
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 500 000	0	2 500 000
Závazky voči zamestnancom	0	0	48 954	0	48 954
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	32 069	0	32 069
Daňové záväzky a dotácie	0	0	520 629	0	520 629
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 300 018	195 675	6 495 693

Závazky nie sú kryté záložným právom.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav				Stav
	k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 427 293	1 871 882	1 111 355	361 550	1 826 270
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	22 689	37 562	22 689	0	37 562
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 689	37 562	22 689	0	37 562
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 404 604	1 834 320	1 088 666	361 550	1 788 708
Odmeny pracovníkom	274 176	281 829	131 829	274 176	150 000
Nevyfakturované náklady	1 125 777	1 542 491	956 837	87 374	1 624 057
Pokuty, penále	0	10 000	0	0	10 000
Ostatné	4 651	0	0	0	4 651
Rezervy spolu	1 427 293	1 871 882	1 111 355	361 550	1 826 270

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav				Stav
	k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	160 453	1 388 466	116 170	5 456	1 427 293
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	20 190	22 689	14 734	5 456	22 689
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	20 190	22 689	14 734	5 456	22 689
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	140 263	1 365 777	101 436	0	1 404 604
Odmeny pracovníkom	127 212	240 000	93 036	0	274 176
Nevyfakturované náklady	8 400	1 125 777	8 400	0	1 125 777
Ostatné	4 651	0	0	0	4 651
Rezervy spolu	160 453	1 388 466	116 170	5 456	1 427 293

5. Bankové úvery a prijaté pôžičky

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobé bankové úvery						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						5 843	0
Kreditné karty VISA	EUR	0		0	0	5 843	0
Spolu						5 843	0

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

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	29 203 772	12 126 732
Tržby z predaja služieb	0	3 318 358
Tržby za tovar	29 203 772	8 808 374
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	22 922	18 196
Čistý obrat celkom	29 226 694	12 144 928

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	<i>Dentálna hygiena, kozmetika, zdravotnícke pomôcky a výživové doplnky</i>		<i>Vol'nopredajné lieky</i>		<i>Služby</i>		Spolu	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
SR	12 879 370	6 173 012	16 324 402	2 635 362	0	911 010	29 203 772	9 719 384
ČR	0	0	0	0	0	2 379 297	0	2 379 297
UK	0	0	0	0	0	28 051	0	28 051
Spolu	12 879 370	6 173 012	16 324 402	2 635 362	0	3 318 358	29 203 772	12 126 732

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	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	22 922	18 196
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	16 557	14 843
Ostatné	6 365	3 353
Finančné výnosy, z toho:	15 239	8 096
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	15 239	8 096
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	23	3
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	0

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	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 575 797	4 234 153
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>17 151</i>	<i>24 599</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	17 151	22 219
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	2 380
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>9 558 646</i>	<i>4 209 554</i>
Nákup licencií	54 539	26 610
Nájomné	508 573	252 888
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	358 762	109 107
Náklady na inzerciu, reklamu	2 921 506	1 554 095
Náklady na IT	32 240	20 269
Náklady na telekomunikačné služby	39 176	24 700
Opravy a udržiavanie	50 192	44 499
Cestovné	61 420	46 413
Náklady na reprezentáciu	40 436	20 870
Školenie	1 982	2 353
Registračné poplatky	59 600	79 200
Služby servisných centier	151 741	139 534
Externé služby (mzdová agenda, preklady, atď)	389 100	231 001
Poplatky vyplývajúce zo zmlúv	2 919 470	1 291 823
Služby manažérskeho tímu	724 114	226 801
Ostatné	1 245 795	139 391
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	527 105	142 031
Manká a škody	375 085	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	11 713	19 539
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	129 049	0
Ostatné	11 258	122 492
Finančné náklady, z toho:	139 624	10 993
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>107 200</i>	<i>5 406</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 902	595
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>32 424</i>	<i>5 587</i>
Poistné	25 343	2 912
Bankové poplatky	7 042	2 653
Úroky	39	22

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	1 098 973	1 330 426
Mzdy	653 490	965 987
Sociálne poistenie	258 877	205 532
Zdravotné poistenie	116 226	89 094
Zákonné sociálne náklady	16 927	30 981
Ostatné sociálne náklady	53 453	38 832

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	38 152	0	-28 420	9 732
Zásoby	167 955	0	-6 748	161 207
Pohľadavky	0	0	0	0
Rezervy	1 399 952	0	374 039	1 773 991
Daňové straty	191 987	0	-63 995	127 992
Nevyužitá daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	188 789	0	70 548	259 337
Celkom	1 986 835	0	345 424	2 332 259
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	417 235	0	72 539	489 774
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	417 235	0	72 539	489 774
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

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

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	583 506			335 155		
teoretická daň		122 536	21%		73 734	22%
Daňovo neuznané náklady	948 249	199 132		433 047	95 270	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
	-63 996	-13 439		-63 996	-14 079	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	19 868	
Iné	0	0		0	-3 360	
Spolu		308 229	53%		171 433	51%
Splatná daň z príjmov		380 768	65%		490 605	146%
Odložená daň z príjmov		-72 539	-12%		-319 172	-95%
Celková daň z príjmov		308 229	53%		171 433	51%

V. 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.

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	15 926 575	9 389 180
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	1 941 485	465 580
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	0	-3 318 358
Licencie	Ostatné spriaznené strany	54 539	26 610

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	0	28 051
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	-1 427 722	-1 524 678
Poskytnuté pôžičky (Cash-pooling)	Ostatné spriaznené strany	2 756 209	2 698 380
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	-500 000	-2 500 000
Vklad do základného imania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	-6 463 885	-6 463 885
Iné (Ostatné pohľadávky)	Ostatné spriaznené strany	44 718	45 189

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.

VIII. 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.

IX. 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 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	6 463 885	0	0	0	6 463 885
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	8 186	8 186
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	155 536	155 536
Neuhradená strata minulých rokov	-1 103 192	0	0	0	-1 103 192
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	163 722	275 276	0	-163 722	275 276
Vlastné imanie spolu	5 524 415	275 276	0	0	5 799 691

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	6 463 885	0	0	0	6 463 885
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-1 103 192	-1 103 192
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 103 192	163 722	0	1 103 192	163 722
Vlastné imanie spolu	5 360 693	163 722	0	0	5 524 415

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

Na základe rozhodnutia spoločníkov dňa 6. júla 2017 bola časť účtovného zisku spoločnosti za rok 2016 vo výške 155 536 EUR pripísaná na účet č. 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a povinná časť vo výške 8 186 EUR, t.j. 5% z čistého zisku bola pripísaná na účet č. 421 – Zákonný rezervný fond.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 163 722 EUR bol rozdelený nasledovne:

Nerozdelený zisk minulých rokov	155 536
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	8 186
Spolu	163 722

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2017.

X. PREHĽAD 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	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	583 506	335 155
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	125 474	107 504
Odpis zásob	375 085	56 253
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	129 049	65 642
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-6 748	167 955
Zmena stavu rezerv	398 977	1 266 840
Úrokové náklady (netto)	39	22
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-4 844	4 696
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 600 538	2 004 067
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok / (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 617 380	-4 898 175
Úbytok / (prírastok) zásob	-1 052 899	-3 805 684
(Úbytok) / prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	163 199	3 045 603
Prevádzkové peňažné toky	2 328 217	-3 654 189
Názov položky	2017	2016
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	2 328 217	-3 654 189
Zaplatené úroky	-39	-22
Zaplatená daň z príjmov	-962 117	-2 880
Vyplatené dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 366 061	-3 657 091
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-202 398	-178 920
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	16 557	14 843
Poskytnuté pôžičky	-29 307	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-215 148	-164 077
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	5 843	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine – Cash-pooling	-1 150 325	3 815 704
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 144 482	3 815 704
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	6 431	-5 464
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-6 535	-1 071
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-104	-6 535