

1. POPIS SPOLOČNOSTI

sanofi-aventis Pharma Slovakia (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 12.02.1996. Dňa 15.03.1996 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Bratislave, oddiel Sro, vložka 10605/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Einsteinova 24, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 686 049.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. prieskum trhu
2. konzultačná činnosť ohľadom farmácie
3. reklamná a propagačná činnosť
4. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
5. vedenie účtovníctva

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	76	71
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	83	75
počet vedúcich zamestnancov	20	18

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 %		
SANOFI-AVENTIS PARTICIPATIONS	615 183 EUR	100%	100%	0%
Spolu	615 183 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny SANOFI. Materskou spoločnosťou spoločnosti je SANOFI-AVENTIS PARTICIPATIONS a materskou spoločnosťou celej skupiny je SANOFI. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť SANOFI. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, rue La Boétie 54, Paríž 750 08, Francúzsko.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2017:

Konateľ: RNDr. Soňa Porubská , PhD.

Konateľ: Colette Mutschler

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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 a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2016 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 07. júna 2017.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci uvedenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR sa odpisuje jednorazovo na účet 518 pri uvedení do používania.

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	5	20%	-
Goodwill	5	20%	-

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.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovanie

Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci, kedy sa majetok zaradil do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR okrem notebookov, sa odpisuje jednorazovo na účet 501 pri uvedení do používania. Pre notebooky platí interná smernica, podľa ktorej sa účtovne aj daňovo odpisujú 3 roky.

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
Technické zhodnotenie prenájatého majetku	65 mesiacov	18,5	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4-10 rokov	10-25	lineárna
Výpočtová technika	3-4 rokov	25-33	lineárna
Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 EUR (notebooky)	3-4 rokov	25-33	lineárna

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, 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. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien a oceňovacích rozdielov. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znížia obstarávaciu cenu zásob.

Ak je obstarávací cena zásob vyššia než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. 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) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) 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.

g) 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.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, bonusy, dôchodkový plán, životné poistenie, rezervy na služby audítorských spoločností a na ďalšie služby vyplývajúce z obchodných zmlúv.

i) 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.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu 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. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio.

k) 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.

l) Výnosy

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 rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja služieb a to z marketingovej podpory predaja farmaceutických prípravkov, prieskumu slovenského trhu a služieb výskumu a vývoja.

m) Operatívny lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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.

o) 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							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 400						20 400
Prírastky				3 907 785				3 907 785
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 400	0	3 907 785	0	0	0	3 928 185
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 779						15 779
Prírastky		2 160		781 557				783 717
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	17 939	0	781 557	0	0	0	799 496
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 621	0	0	0	0	0	4 621
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 461	0	3 126 228	0	0	0	3 128 689

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 400						20 400
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 400	0	0	0	0	0	20 400
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		12 339						12 339
Prírastky		3 440						3 440
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 779	0	0	0	0	0	15 779
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 061	0	0	0	0	0	8 061
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 621	0	0	0	0	0	4 621

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

- náklady na výskum vo výške 26 459 EUR

Tieto náklady zahŕňajú náklady na klinické štúdie.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		301 950	235 942						537 892
Prírastky			54 671						54 671
Úbytky			64 296						64 296
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	301 950	226 317	0	0	0	0	0	528 267
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		286 462	154 622						441 084
Prírastky		11 617	40 136						51 753
Úbytky			64 106						64 106
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	298 079	130 652	0	0	0	0	0	428 731
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 488	81 320	0	0	0	0	0	96 808
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 871	95 665	0	0	0	0	0	99 536

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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		301 950	168 202						470 152
Prírastky			67 740						67 740
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	301 950	235 942	0	0	0	0	0	537 892
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného		274 845	117 699						392 544
Prírastky		11 617	36 923						48 540
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	286 462	154 622	0	0	0	0	0	441 084
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	27 105	50 503	0	0	0	0	0	77 608
Stav na konci účtovného	0	15 488	81 320	0	0	0	0	0	96 808

Na majetok nebolo zriadené žiadne záložné právo.

Z dôvodu nevýznamnosti hodnoty hmotného majetku, tento nebol poistený.

5. ZÁSoby

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	0	0	0		0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku ich očakávaného bezodplatného poskytnutia tretím osobám v ďalšom účtovnom období.

6. POHĽADÁVKY

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2017 a 31.12.2016 vo výške 4 255 977 EUR a 4 711 014 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	516 997		516 997
Dlhodobé pohľadávky spolu	516 997	0	516 997
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	662 371		662 371
Pohľadávky voči spriazneným osobám	4 255 977		4 255 977
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Daňové pohľadávky a dotácie	110 049		110 049
Iné pohľadávky	28 628		28 628
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 057 025	0	5 057 025

Na pohľadávky Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo.

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

7. POŽIČKY POSKYTNUTÉ SPRIAZNENÝM STRANÁM

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Spoločnosť: sanofi-aventis Slovakia s.r.o.					
Cashpool/Netting	EUR	1M EURIBOR-0,15%	mesačná	0	809 251
Krátkodobé pôžičky spolu				0	809 251

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	80 163	63 703
Spolu	80 163	63 703

Na finančný majetok nebolo zriadené záložné právo.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	87 481	89 010
prenájom nebytových priestorov	83 348	84 203
poistenie - škoda spôsobená tretími osobami	1 793	2 083
PHM január rok N+1	2 340	2 024
licencie, prístupy do databáz a členské poplatky rok N+1	0	700

10. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	248 156
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	248 156
Spolu	248 156

11. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	139 562	29 652	-31 800	0	137 414
Odchodné do dôchodku	139 562	29 652	-31 800		137 414
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 229 940	1 396 018	-1 081 943	-147 997	1 396 018
Odmeny pracovníkom	587 382	656 344	-495 874	-91 508	656 344

Mesačné výdavky z titulu výkonu práce zamestnancov za mesiac december 2015	14 150	17 902	-13 072	-1 078	17 902
Rezerva na audit a daňové overenie ÚZ	10 298	10 323	-10 298	0	10 323
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	100 093	136 544	-100 093	0	136 544
Služby spojené s propagáciou a marketingovým prieskumom	50 687		-19 986	-30 701	0
Rezerva na transfer pricing rozdiely	0				0
Iné-rezervy na nevyfakturované dodávky	467 330	574 905	-442 620	-24 710	574 905

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	115 287	31 475	-3 200	-4 000	139 562
Odchodné do dôchodku	115 287	31 475	-3 200	-4 000	139 562
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 211 438	1 229 940	-1 142 970	-68 468	1 229 940
Odmeny pracovníkom	598 201	587 382	-598 201		587 382
Mesačné výdavky z titulu výkonu práce zamestnancov za mesiac december 2014	19 309	14 150	-16 560	-2 749	14 150
Rezerva na audit a daňové overenie ÚZ	11 000	10 298	-11 000	0	10 298
Mzdy na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	94 583	100 093	-94 583	0	100 093
Služby spojené s propagáciou a marketingovým prieskumom	28 707	50 687	-14 661	-14 046	50 687
Rezerva na transfer pricing rozdiely	63 200	0	-63 200		0
Iné-rezervy na nevyfakturované dodávky	396 438	467 330	-344 765	-51 673	467 330

Spoločnosť predpokladá použitie krátkodobých rezerv v roku 2018 a dlhodobých rezerv v roku 2019 a neskôr.

12. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	3 909 197	1 971 110
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 894 179	1 939 101
Záväzky po lehote splatnosti	15 018	32 009

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2017 a 31.12.2016 vo výške 1 038 679 EUR a 989 861 EUR .

13. 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:	196 655	191 862
odpočítateľné	196 655	191 862
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 265 234	2 339 514
odpočítateľné	2 265 234	2 339 514
zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	516 997	531 589
Uplatnená daňová pohľadávka	516 997	531 589
Zaučítovaná ako náklad	14 592	
Zaučítovaná ako zníženie nákladu		74 690

14. 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	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	55 128	31 339
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	4 071	5 792
Ostatná tvorba sociálneho fondu	21 306	
Tvorba sociálneho fondu spolu	80 505	37 131
Čerpanie sociálneho fondu	-61 891	-37 131
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 614	0

15. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé pôžičky od spriaznených osôb						
Cashpool/Netting	EUR	M EURIBOR+0,15%	mesačná	1 769 454	1 769 454	0

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť má bankovú záruku vo výške 82 000,- EUR voči AUPARK Tower, spol. s r.o. na zabezpečenie svojich záväzkov z titulu nájmu nebytových priestorov.

Majetok vzatý do prenájmu (spoločnosť je nájomca)

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) motorové vozidlá, na ktoré vynaložila v roku 2017 sumu 419 729 EUR, počet vozidiel 76 ks k 31. 12. 2017 - nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2021.

Spoločnosť má taktiež v nájme:

- kancelárske priestory – priemerné mesačné nájomné je 27 584 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do marca roku 2021.

Majetok daný do prenájmu (spoločnosť je prenajímateľ)

Spoločnosť má prenajaté kancelárske priestory, ktoré vo výške 55% dáva do prenájmu spoločnosti Zentiva a.s. (spoločnosť Zentiva a.s. je členom skupiny sanofi - aventis). Doba nájomnej zmluvy je do marca 2019.

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 731 897	1 263 018

Informácie o podmienených záväzkoch

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	82 000	

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Z poskytnutých záruk	82 000	

17. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	1 584 893	1 474 410				
Francúzka republika	10 926 404	8 569 750				
Holandsko	1 159 031	837 269				
Česká republika						
Kanada						
USA						
Spolu	13 670 328	10 881 429	0	0	0	0

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:	19 112	188
Predaj dlhodobého majetku	4 377	0
Odvod ZŤP preplatok	485	0
Vrátenie DPH zo zahraničia	14 250	0
Ostatné prevádzkové výnosy	0	0
Prijaté náhrady za škody	0	96
Ostatné zúčtovanie	0	92
Finančné výnosy, z toho:	133	98
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>133</i>	<i>98</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky prijaté od bánk		

Úroky u poskytnutého úveru		
----------------------------	--	--

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	13 670 328	10 881 429
Čistý obrat celkom	13 670 328	10 881 429

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 219 433	5 171 111
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti	10 478	10 298
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 478	10 298
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	6 208 955	5 160 813
Daňové poradenstvo	13 763	16 366
Poplatky za zalistovanie	270 973	0
Prenájom automobilov	460 565	450 993
Prenájom budov za jednorazový prenájom	334 783	326 284
Reprezentačné	180 265	118 317
Právne, ekonomické a iné poradenstvo, zber a spracovanie informácií	520 473	456 663
Odmeny riešiteľom klinických štúdií a marketingových prieskumov	26 459	198 983
Cestovné náklady vrátane ubytovania	262 989	263 127
Outsourcing, administratívne služby	256 539	267 340
Telekomunikačné a poštové služby	179 589	164 755
Nábor pracovníkov	27 082	61 071
Reklamné služby	1 908 824	1 074 279
Kongresy, výstavy, semináre	663 254	640 461
Služby v rámci skupiny (Pozn. M)	760 631	830 454
Školenie pracovníkov	51 339	68 096
Oprava, údržba a prenájom kancelárskej techniky	25 037	17 820
Registračné poplatky vakcín	215 365	121 190
Ostatné	51 025	84 614
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 848	39 377
Dary a sponzoring	0	21 762
Rozdiel matematickej chyby z vypočtu odchodného	0	9 000

Pokuty	245	0
Zostatková hodnota predaného majetku	214	0
Neodpočítaná DPH	0	6 000
Ostatné	2 389	2 615
Finančné náklady, z toho:	39 225	50 665
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>3 999</i>	<i>3 645</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>35 226</i>	<i>47 020</i>
Poistenie a bankové poplatky	35 226	46 551
Nákladové úroky		469

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	10 478	10 298
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 478	10 298

Dane z príjmov

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:	516 863	x	x	484 080	x	x
teoretická daň	x	108 541	21%	x	106 498	22%
Daňovo neuznané náklady	459 169	96 425	19%	473 237	104 112	22%
Výnosy nepodliehajúce dani			0%			0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky			0%			0%
Umorenie daňovej straty		0	0%			0%
Zmena sadzby dane		0	0%		25 314	5%
Spolu	976 032	204 967	40%	957 317	235 924	49%
Splatná daň z príjmov	x	190 375	37%	x	310 614	64%
Odložená daň z príjmov	x	14 592	3%	x	-74 690	-15%
Celková daň z príjmov	x	204 967	40%	x	235 924	49%

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
Sanofi Winthrop Industries, Francúzsko	Predaj služieb	9 999 128	7 813 810
sanofi-aventis Slovakia, s.r.o., Slovensko	Predaj služieb	206 537	129 452
Zentiva, a.s., Slovensko	Predaj služieb	1 378 536	1 343 378
Sanofi Pasteur SA, Francúzsko	Predaj služieb	683 061	755 940

sanofi-aventis Slovakia, s.r.o., Slovensko	Nákup tovaru	35 940	26 949
SANOFI US SERVICES, USA	Nákup marketingových služieb ohľadne organizácie kongresov	10 168	6 031
SANOFI AVENTIS GROUP, Francúzsko	Nákup marketingových služieb ohľadne organizácie kongresov	143 381	75 235
SANOFI AVENTIS GROUP, Francúzsko	Prijatý bonus za odobraté vozidlá	-	15 426
Sanofi Chimie, Francúzsko	Predaj služieb	244 215	-
Zentiva, k.s., Česká republika	Licencia na software		2 300
Zentiva, k.s., Česká republika	Školenie zamestnanca		35
Zentiva GROUP, a.s., Česká republika	Služby shared service	92 385	43 280
Zentiva, a.s., Slovensko	Nákup marketingových služieb	671 846	955 949
CARRAIG INSURANCE LIMITED, Írsko	Poistenie pre prípad škody	5 000	2 500
Genzyme Europe BV, Holandsko	Predaj služieb	1 159 031	837 269

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	615 183				615 183
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	61 518				61 518
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 271 893			248 156	2 520 049
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	248 156	311 896		-248 156	311 896

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
Základné imanie	615 183				615 183
Zákonný rezervný fond	61 518				61 518
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 844 066			427 827	2 271 893
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	427 827	248 156		-427 827	248 156

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 07.06.2017 a 16.06.2016 schválilo rozdelenie zisku za rok 2016 a 2015.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť zisk za rok 2017 nasledovne:

Prevod na nerozdelený zisk vo výške 311 896 EUR.

20. PREHLAD O PEŇAZNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

Po 31. decembri 2017 nastali tieto významné udalosti:

Po 31. decembri 2017 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch

za rok končiaci: 31.12.2017

(v EUR)

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	516 863	484 080
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	830 664	75 549
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	835 446	51 980
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-2 148	24 275
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-11 982
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 529	10 807
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)		469
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-4 163	
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (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	2 744 552	172 307
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	621 772	-553 558
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 122 780	713 883
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)		11 982
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	4 092 079	731 936
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		-469
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	4 092 079	731 467
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-117 539	-701 797
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	3 974 540	29 670
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 907 785	
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-54 673	-67 740
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4 378	
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehmotného majetku používaného a odpísaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-3 958 080	-67 740

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		2
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		2
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		2
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	16 460	-38 068
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	63 703	101 771
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	80 163	63 703
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 (+/-)	80 163	63 703