

sanofi - aventis Slovakia s.r.o.

sídlo: Einsteinova 24, 851 02 Bratislava

IČO: 31 339 450

zapísaná: v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.,

oddiel: Sro, vložka č.: 4092/B

**Výročná správa
za rok 2017**

OBSAH

- 1. Návrh uznesenia**
- 2. Úvod**
- 3. Informácia o vývoji spoločnosti a o jej finančnej situácii**
- 4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia**
- 5. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti**
- 6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**
- 7. Informácie o obstaraní obchodných podielov a akcií**
- 8. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí**
- 9. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku**

Príloha :

Účtovná závierka a správa audítora k účtovnej závierke

1. Návrh uznesenia

Valné zhromaždenie spoločníkov schvaľuje predloženú výročnú správu o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2017, ročnú účtovnú závierku spoločnosti za rok 2017 a rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2017 bez pripomienok.

2. Úvod

Predkladaná výročná správa spoločnosti sanofi - aventis Slovakia s.r.o. obsahuje prehľad o základných aktivitách spoločnosti v roku 2017 a súčasne oboznamuje spoločníkov spoločnosti s informáciami predpísanými pre tento druh správ obchodným zákonníkom a ďalšími súvisiacimi právnymi predpismi. V súlade s týmito právnymi normami má výročná správa obsahovať účtovnú závierku za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa a správu audítora k tejto účtovnej závierke a najmä informácie o:

- a) vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená; informácia sa poskytuje vo forme vyváženej a obsiahlej analýzy stavu a prognózy vývoja a obsahuje dôležité finančné a nefinančné ukazovatele vrátane informácie o vplyve činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie a na zamestnanosť, s poukázaním na príslušné údaje uvedené v účtovnej závierke,
- b) udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa,
- c) predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky,
- d) nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja,
- e) nadobúdání vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií,
- f) návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty,
- g) údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov,
- h) tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

3. Informácia o vývoji spoločnosti a o jej finančnej situácii

a) informácia o vývoji spoločnosti

Rozhodujúce aktivity spoločnosti v roku 2017 boli realizované na základe obchodného plánu spoločnosti a možno konštatovať, že plánované ekonomické aktivity boli splnené. Rozhodujúce aktivity spoločnosti boli zamerané na distribučnú činnosť, prieskum trhu, konzultačnú činnosť ohľadom farmácie, reklamnú a propagačnú činnosť, sprostredkovateľskú činnosť v rozsahu voľnej živnosti.

b) analýza stavu spoločnosti

Spoločnosť vykázala k 31.12.2017 aktíva celkom po korekcii v sume 58 790 297 €, z toho neobežný majetok 1 540 €, obežné aktíva 58 784 522 € a ostatné aktíva 4 235 €.

Z obežných aktív najvýznamnejšou položkou boli zásoby v hodnote 32 215 448 €, krátkodobé pohľadávky vo výške 25 505 548 €, dlhodobé pohľadávky predstavovali sumu 1 062 194 € a finančné účty boli v hodnote 1 332 €. Základné imanie je 233 487 €, hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia je zisk v sume 1 449 236 € a hospodársky výsledok minulých rokov je zisk v sume 7 491 941 €. Spoločnosť vykazuje k 31.12.2017 záväzky vo výške 49 571 706 €. Dlhodobé záväzky a rezervy sú v sume 10 590 €, krátkodobé záväzky sú v sume 46 754 237 €, krátkodobé rezervy sú v sume 2 541 540 € a bankové úvery bežné sú k 31.12.2017 v sume 265 339 €.

V porovnaní s rokom 2016 dochádza k zmenám v celkovej výške majetku. Porovnaním absolútnych ukazovateľov súvahy vidieť, že výška aktív spoločnosti vzrástla v porovnaní s rokom 2016 o 1 772 368 €. Na túto zmenu mal predovšetkým vplyv vývoj obežných aktív. Obežné aktíva v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2016 vzrástli o 1 773 209 €.

Výška neobežných aktív k 31.12.2017 poklesla v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2016 o 1 236 €.

Možno konštatovať, že v majetku spoločnosti majú rozhodujúci podiel obežné aktíva. Ich podiel na celkovom majetku predstavuje 99,99 %.

Štruktúra kapitálu spoločnosti v porovnaní s rokom 2016 sa výrazne nezmenila. Podiel záväzkov v štruktúre kapitálu spoločnosti vyjadrený ukazovateľom celkovej zadlženosti (rátaný ako podiel cudzích zdrojov k celkovému bilančnému súčtu) v porovnaní so stavom k 31.12.2017 poklesol z 86,37 % na 84,32 %.

Štruktúra záväzkov k 31.12.2017 sa v porovnaní so stavom vykázaným k 31.12.2016 tiež nezmenila.

Krátkodobé záväzky v štruktúre záväzkov k 31.12.2016 predstavovali 96,78 % a k 31.12.2017 mierne poklesli na 94,32%. Dlhodobé záväzky a rezervy mali v roku 2016 podiel v štruktúre záväzkov vo výške 0,02% a v roku 2017 ostali na vyrovnannej úrovni vo výške 0,02%.

V štruktúre záväzkov ostali dosť vyrovnané aj krátkodobé rezervy, ktorých podiel mierne vzrástol z úrovne 3,19% v roku 2016 na úroveň 5,13% v roku 2017. Údaje o výške majetku a jeho štruktúre sú v tabuľkách č. 1, 1a, a 3. Vývoj ukazovateľov finančnej stability a jej stav k 31.12.2017 je dokumentovaný v tabuľke č. 4.

Spoločnosť vykázala k 31.12.2017 zisk v celkovej sume 1 449 236 €. Na výšku hospodárskeho výsledku k 31.12.2017 mal vplyv vývoj v prevádzkovej oblasti, v ktorej spoločnosť za obdobie roka 2017 dosiahla zisk 1 912 474 € a vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu 30 108 €.

Prehľad o výške majetku, jeho štruktúre a záväzkoch		
TEXT	Hodnota ukazovateľov v eurách	
	Rok 2016	Rok 2017
AKTÍVA CELKOM	57 017 929	58 790 297
Neobežný majetok	2 776	1 540
v tom:		
Dlhodobý hmotný majetok	2 776	1 540
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
Dlhodobý finančný majetok	-	-
Obežné aktíva	57 011 313	58 784 522
v tom:		
Zásoby	30 940 336	32 215 448
Krátkodobé pohľadávky	24 966 007	25 505 548
Dlhodobé pohľadávky	656 883	1 062 194
Finančné účty	448 087	1 332
Ostatné aktíva	3 840	4 235

PASÍVA CELKOM	57 017 929	58 790 297
Vlastné imanie	7 769 355	9 218 591
Základné imanie	233 487	233 487
Kapitálové fondy	14 931	14 931
Fondy zo zisku	28 996	28 996
Hospodársky výsledok minulých rokov	6 792 375	7 491 941
Hospod. výsledok bežného obdobia	699 566	1 449 236
Závazky	49 248 574	49 571 706
v tom:		
Dlhodobé záväzky a rezervy	11 337	10 590
Krátkodobé záväzky	47 664 149	46 754 237
Krátkodobé rezervy	1 573 034	2 541 540
Bankové úvery bežné	54	265 339
Bankové úvery dlhodobé	-	-
Ostatné pasíva	-	-

tab. č. 1

Zmeny v štruktúre a objeme majetku	Obdobie		Podiel jednotlivých častí obežných aktiv na celku v %	
	2016	2017		
Obežné aktíva	57 011 313	58 784 522	-	-
v tom:				
Zásoby	30 940 336	32 215 448	54,27	54,80
Krátkodobé pohľadávky	24 966 007	25 505 548	43,79	43,39
Dlhodobé pohľadávky	656 883	1 062 194	1,15	1,81
Finančné účty	448 087	1 332	0,79	0,00
Ostatné aktíva	3 840	4 235	0,01	0,01

Tab.č. 1a

Štruktúra záväzkov	Obdobie		Podiel jednotlivých častí záväzkov na celku v %	
	2016	2017		
Záväzky	49 248 574	49 571 706	-	-
v tom:				
Dlhodobé rezervy	11 337	10 590	0,02	0,02
Krátkodobé záväzky	47 664 149	46 754 237	96,78	94,32
Krátkodobé rezervy	1 573 034	2 541 540	3,19	5,13
Bankové úvery bežné	54	265 339	0,00	0,54
Bankové úvery dlhodobé	-	-	-	-

tab.č. 1b

Ukazovatele tvorby hospodárskeho výsledku		
Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v eurách	
	Rok 2016	Rok 2017
Prevádzkové výnosy	125 387 645	126 066 284
Prevádzkové náklady	124 251 387	124 153 810
Prevádzkový hospodársky výsledok	1 136 258	1 912 474
Finančné výnosy	1	0
Finančné náklady	25 090	30 108
HV z finančných operácií	-25 089	-30 108
Daň z príjmov za bežnú činnosť	411 603	433 130
HV za bežnú činnosť po zdanení	699 566	1 449 236
Výnosy celkom	125 387 646	126 066 284
Náklady celkom (vrátane daňových)	124 688 080	124 617 048
Hospodársky výsledok za účtovné obdobie	699 566	1 449 236

Tab. č. 2

Súvaha - analýza trendov	2016	2017	Zmena ¹⁾	
			absolútna	percentuálna
AKTÍVA CELKOM	57 017 929	58 790 297	1 772 368	3,11
Neobežný majetok	2 776	1 540	-1 236	100,00
Obežné aktíva	57 011 313	58 784 522	1 773 209	3,11
Ostatné aktíva	3 840	4 235	395	10,29
PASÍVA CELKOM	57 017 929	58 790 297	1 772 367	3,11
Vlastné imanie	7 769 355	9 218 591	1 449 236	18,65
Závazky	49 248 574	49 571 706	323 132	0,66
Ostatné pasíva	-	-	-	-

Tab. č. 3

Prehľad o vývoji ukazovateľov pracovného kapitálu a likvidity

Ukazovateľ	Hodnota ukazovateľa v %	
	k 31.12.2016	k 31.12.2017
Pracovný kapitál ¹⁾	5 547 944	5 358 567
Podiel prac. kapitálu na krátkodobom obežnom majetku	9,73	9,11
Likvidita I. stupňa	0,91	0,00
Likvidita II. Stupňa	51,62	50,94
Likvidita III. Stupňa	115,80	118,62

Tab. č.4

¹⁾ Hodnota ukazovateľa v eurách

Výkaz ziskov a strát - analýza trendov	Obdobie		Zmena	
	2016	2017	absolútna	percentuálna
Tržby za predaj tovaru	121 960 687	122 699 970	739 283	0,61
Tržby z predaja služieb	2 512 844	2 310 565	-202 279	-8,05
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	914 114	1 055 510	141 396	15,47
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	120 867 933	119 611 910	-1 256 023	-1,04
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	8 826	7 582	-1 244	-14,09
Opravné položky k zásobám	1 252 103	2 224 289	972 186	77,64
Služby	1 737 545	1 885 711	148 166	8,53
Osobné náklady	240 505	254 365	13 860	5,76
Dane a poplatky	1 642	1 579	-63	-3,82
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	928	1 236	308	33,19
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	141 905	167 138	25 233	17,78
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 136 258	1 912 474	776 216	68,31
Pridaná hodnota	607 124	1 281 043	673 919	111,00
Výnosy z finančnej činnosti	1	0	-1	100,00
Nákladové úroky	148	3 545	3 397	2295,27
Kurzové straty	18	61	43	238,89
Ostatné náklady na finančnú činnosť	24 924	26 502	1 578	6,33
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-25 089	-30 108	-5 019	20,00
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	1 111 169	1 882 366	771 197	69,40
Daň z príjmov	411 603	433 130	21 527	5,23
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	699 566	1 449 236	749 670	107,16

Tab. č. 5

Činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie a neovplyvňuje zamestnanosť výrazným spôsobom.

4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

V súlade s plánom na zjednodušenie portfólia v rámci firemnej stratégie Roadmap 2020 oznámila dňa 28. októbra 2016 skupina Sanofi rozhodnutie zahájiť proces vyčlenenia európskeho generického biznisu za účelom jeho potenciálneho predaja v horizonte nasledujúcich 12 – 24 mesiacov. V rámci tohto procesu dôjde k predaji v priebehu roka 2018.

K 30. januári 2018 zanikla funkcia konateľa paní Colette Mutschler a paní Soňa Porubská a k 31. januári 2018 vznikla funkcia konateľa pánu Gildas Perrillon a paní Daniela Pudelková.

5. Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

V zmysle obchodného plánu spoločnosti budú rozhodujúce aktivity pre rok 2018 a 2019 zamerané najmä na distribučnú činnosť. Pre dohľadnú budúcnosť sa nepredpokladá, že dôjde k zásadným zmenám týchto aktivít.

6. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevynaložila v roku 2017 žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ich vynakladať ani v budúcich obdobiach.

7. Informácie o obstaraní obchodných podielov a akcií

V priebehu roka 2017 spoločnosť neobstarala žiadne obchodné podiely a akcie.

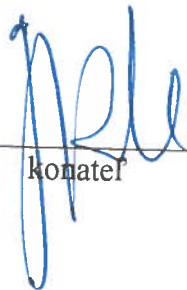
8. Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačné zložky v zahraničí.

9. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku

Valné zhromaždenie spoločníkov navrhuje vysporiadať hospodársky výsledok za rok 2017 zisk v celkovej výške 1 449 236 € tak, že ho prevedie na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

V Bratislave dňa 31. 3. 2018


konateľ

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti sanofi-aventis Slovakia s.r.o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti sanofi-aventis Slovakia s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

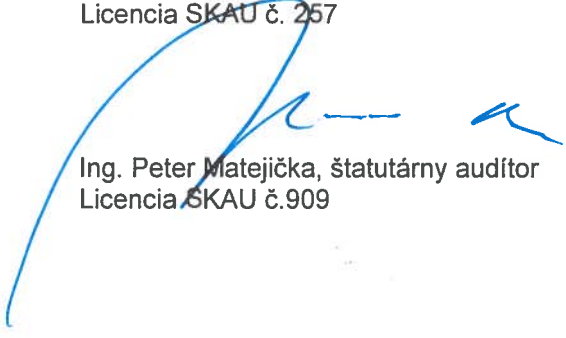
- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe,

ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

11. mája 2018
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Matejička, štatutárny audítor
Licencia SKAU č.909

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

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

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

s a n o f i - a v e n t i s S l o v a k i a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

E i n s t e i n o v a

Číslo

2 4

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d v B r a t i s l a v e , o d d i e l S r o ,
v l o ž k a 4 0 9 2 / B .

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 2 / 3 3 1 0 0 1 0 0 0 2 / 3 3 1 0 0 1 0 0

E-mailová adresa

e l e o n o r a . p e t r o o v a @ s a n o f i . c o m

Zostavená dňa:

1 1 . 0 5 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. .

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

Gildas Perrillon

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 9 1 1 6	IČO	3 1 3 3 9 4 5 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	61 212 602	58 790 297	
			2 422 305		57 017 929
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	129 909	1 540	
			128 369		2 776
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	119 501		
			119 501		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2	Softvér (013) - /073, 091A/	005	119 501		
			119 501		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	10 408	1 540	
			8 868		2 776
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2	Stavby (021) - /081, 092A/	013			
3.	Samostatné hruťefné veci a súbory hruťefných vecí (022) - /082, 092A/	014	10 408	1 540	
			8 868		2 776

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 9 1 1 6	IČO	3 1 3 3 9 4 5 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľ v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022			
2.	Podielové cenné papiere a podieľ s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľ (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 9 1 1 6	IČO	3 1 3 3 9 4 5 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	61 078 458	58 784 522	
			2 293 936		57 011 313
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	34 509 384	32 215 448	
			2 293 936		30 940 336
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035			
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	34 509 384	32 215 448	
			2 293 936		30 940 336
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	1 062 194	1 062 194	
					656 883
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 9 1 1 6	IČO	3 1 3 3 9 4 5 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	1 062 194	1 062 194	656 883
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	25 505 548	25 505 548	24 966 007
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	25 504 498	25 504 498	24 943 833
1 a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	748 293	748 293	1 581 147
1 b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 9 1 1 6	IČO	3 1 3 3 9 4 5 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto 3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	24 756 205		24 756 205
					23 362 686
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063			15 361
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	1 050		1 050
					6 813
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 9 1 1 6	IČO	3 1 3 3 9 4 5 0
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	1 332	1 332	
					448 087
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072			
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	1 332	1 332	
					448 087
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	4 235	4 235	
					3 840
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	4 235	4 235	
					3 840
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	58 790 297	57 017 929	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	9 218 591	7 769 355	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	233 487	233 487	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	233 487	233 487	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	14 931	14 931	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	28 996	28 996	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	28 996	28 996	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 9 1 1 6	IČO	3 1 3 3 9 4 5 0
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	7 491 941	6 792 375	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	7 491 941	6 792 375	
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (I-429)	099			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+ -/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 449 236	699 566	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	49 571 706	49 248 574	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	98	39	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	98	39	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116			
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ 2 0 2 0 2 9 9 1 1 6	IČO	3 1 3 3 9 4 5 0
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	10 492	11 298
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	10 492	11 298
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	46 754 237	47 664 149
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	10 601 190	15 263 123
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	10 206 509	14 923 628
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	394 681	339 495
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	34 760 113	31 694 767
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	8 465	8 425
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	6 893	6 418
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 377 526	691 348
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	50	68
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 541 540	1 573 034
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 676	4 401
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 536 864	1 568 633
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	265 339	54
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

Výkaz ziskov a strát Uč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 0 2 9 9 1 1 6	IČO	3 1 3 3 9 4 5 0
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	126 066 045	125 387 645
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	126 066 284	125 387 645
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	122 699 970	121 960 687
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 310 565	2 512 844
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	239	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 055 510	914 114
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	124 153 810	124 251 387
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	119 611 910	120 867 933
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	7 582	8 826
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	2 224 289	1 252 103
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 885 711	1 737 545
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	254 365	240 505
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	176 399	177 054
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	72 407	58 123
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	5 559	5 328
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 579	1 642
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 236	928
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 236	928
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25		
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	167 138	141 905
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 912 474	1 136 258

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01	DIČ	2 0 2 0 2 9 9 1 1 6	IČO	3 1 3 3 9 4 5 0
---------------------------------------	-----	---------------------	-----	-----------------

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 281 043	607 124
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	0	1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	0	1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	30 108	25 090
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 545	148
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	3 545	148
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	61	18
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	26 502	24 924

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 2 9 9 1 1 6	IČO	3 1 3 3 9 4 5 0
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-30 108	-25 089	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 882 366	1 111 169	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	433 130	411 603	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	838 441	408 022	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-405 311	3 581	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 449 236	699 566	

1. POPIS SPOLOČNOSTI

sanofi-aventis Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 05.01.1993. Dňa 05.01.1993 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Bratislave, oddiel Sro, vložka 4092/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Einsteinova 24, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 339 450.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. nákup a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
2. nákup a predaj farmaceutických prípravkov (veľkoobchod s farmaceutickými prípravkami),
3. nákup a predaj poľnohospodársko-potravinárskych výrobkov,
4. reklamná a propagačná činnosť,
5. poradenská činnosť v oblasti nákupu, predaja tovarov a výkonu služieb,
6. prieskum trhu,
7. veľkodistribúcia liekov.

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	5
počet vedúcich zamestnancov	2	2

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	233 487 EUR	100%	100%	0%
Spolu	233 487 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, 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 7. 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.

Odpisovanie

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

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	5	20%	lineárna

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.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku.

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

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4-10	10-25	Lineárna
Dopravné prostriedky	4	25	Lineárna
Počítačová technika	3-4	25-33	Lineárna
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevyší 1 700€ (notebooky)	3-4	25-33	Lineárna

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania 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. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien a oceňovacích rozdielov.

Ak obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob sú vyššie 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.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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 farchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy pre odberateľov z dôvodu cenového zníženia tovaru a z dôvodu poskytovania finančných zliav na základe obchodných podmienok, ďalej rezervy na nevyčerpané dovolenky, bonusy a prémie, rezervy na služby auditorských spoločností a rezervy 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. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené darmi.

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.

l) Výnosy

Výnosy z predaja tovaru sa vyказujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vyказujú v momente odovzdania tovaru prvému prepravcovi.

Výnosy z predaja služieb sa vyказujú 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 vyказujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosy sa vyказujú v reálnej hodnote. Výnosové úroky sa účtujú na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru – farmaceutických prípravkov a z predaja služieb – poskytovania distribučných služieb.

m) Lízing (Spoločnosť je nájomca)

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 vyказanou 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 odpochť 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		119 501						119 501
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	119 501	0	0	0	0	0	119 501
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		119 501						119 501
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	119 501	0	0	0	0	0	119 501
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		119 501						119 501
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	119 501	0	0	0	0	0	119 501
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		119 501						119 501
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	119 501	0	0	0	0	0	119 501
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			14 236						14 236
Prírastky									0
Úbytky			3 828						3 828
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	10 408	0	0	0	0	0	10 408
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			11 460						11 460
Prírastky			1 236						1 236
Úbytky			3 828						3 828
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 868	0	0	0	0	0	8 868
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2 776	0	0	0	0	0	2 776
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 540	0	0	0	0	0	1 540

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 532						10 532
Prírastky			3 704						3 704
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	14 236	0	0	0	0	0	14 236
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 532						10 532
Prírastky			928						928
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	11 460	0	0	0	0	0	11 460
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2 776	0	0	0	0	0	2 776

Na majetok nebolo zriadené žiadne záložné právo.

Z dôvodu nevýznamnosti hodnoty hmotného majetku, tento nebol poistený.

5. ZÁSoby

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku odhadu potenciálneho rizika z nadmernosti zásob na základe predpokladaných predajov v čase zostavenia účtovnej závierky a potenciálneho rizika z nepredajnosti zásob z dôvodu doby expirácie produktov kalkulovaných k poslednému dňu závierky plus 6 mesiacov.

Opravná položka vytvorená na skladové zásoby je súčasťou refakturovaných nákladov spoločnosti v skupine v rámci poskytovania distribučných služieb. Dopad tvorby opravných položiek na výsledok hospodárenia Spoločnosti je z dôvodu posúvania tohto nákladu do spoločnosti v skupine na lokálnej úrovni neutrálny. Celé riziko z titulu nadmernosti, zastaranosti, prípadne poškodenia zásob znáša skupina.

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
Tovar	1 361 312	2 293 936	-1 361 312		2 293 936
Zásoby spolu	1 361 312	2 293 936	-1 361 312	0	2 293 936

6. POHĽADÁVKY

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2017 vo výške 748 293 EUR a k 31.12.2016 vo výške 1 581 147 EUR .

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 317 328	188 220	25 505 548
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 317 328	188 220	25 505 548

Pohľadávky spoločnosti nie sú zaťažené záložným právom. Spoločnosť netvorila opravnú položku k žiadnym pohľadávkam z dôvodu neexistencie rizika nevykonalnosti pohľadávok.

7. 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	1 332	448 087
Spolu	1 332	448 087

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Citibank, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2 000 000 EUR.

K 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 265 339 EUR a 54 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver (účet 231).

8. 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:	4 235	3 840
poistné	4 115	3 726
ostatné	120	114

9. VLASTNÉ IMANIE

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	699 566
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	699 566
Spolu	699 566

10. 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:	11 298	800	-1 606	0	10 492
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	11 298	800	-1 606		10 492
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 573 034	2 541 540	-1 208 773	-364 261	2 541 540
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 401	4 676	-4 401		4 676
Rezerva na nevyfakturované dodávky	73 748	81 972	-45 487	-28 261	81 972
Rezerva na účtovné a daňové overenie účtovnej závierky	24 997	25 060	-24 997		25 060
Kompenzácie odberateľom z prečistenia liekov a zo zliav	1 441 549	2 396 150	-1 105 549	-336 000	2 396 150
Rezerva na zníženie výnosov z finálneho zúčtovania	0				0
Odmeny pracovníkom	28 339	33 682	-28 339	0	33 682

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	11 343	955	-1 000	0	11 298
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	11 343	955	-1 000		11 298
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 505 245	1 573 034	-1 435 770	-69 475	1 573 034
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	4 502	4 401	-4 502		4 401
Rezerva na nevyfakturované dodávky	155 428	73 748	-139 953	-15 475	73 748
Rezerva na účtovné a daňové overenie účtovnej závierky	26 800	24 997	-26 800		24 997
Kompenzácie odberateľom z prečistenia liekov a zo zliav	1 281 051	1 441 549	-1 227 051	-54 000	1 441 549
Rezerva na zníženie výnosov z finálneho zúčtovania	0				0
Odmeny pracovníkom	37 464	28 339	-37 464	0	28 339

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

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky spolu	46 754 237	47 664 149
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	46 750 498	47 642 554
Záväzky po lehote splatnosti	3 739	21 595

Záväzky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2017 vo výške 44 966 622 EUR a k 31.12.2016 vo výške 46 618 395 EUR .

12. 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:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	5 058 069	3 128 015
odpočítateľné	5 058 069	3 128 015
zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	1 062 194	656 883
Uplatnená daňová pohľadávka	1 062 194	656 883
Zaúčtovaná ako náklad		3 581
Zaúčtovaná ako zníženie nákladu	405 311	

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOH Z SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	39	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 524	1 606
Ostatná tvorba sociálneho fondu	2 190	1 915
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 714	3 521
Čerpanie sociálneho fondu	-3 655	-3 482
Konečný zostatok sociálneho fondu	98	39

14. 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 bankové úvery						
Kontokorentný uver Citibank (Slovakia) a s.	EUR	EURIBOR+0,55%	28.3.2018	265 339	265 339	54

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	1M EURIBOR+0,15%	mesačná	34 760 113	34 760 113	30 885 516
Cashpool/Netting	EUR	1M EURIBOR+0,15%	mesačná			809 251

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť má v nájme (operatívny leasing) osobné motorové vozidlá. V roku 2017 boli celkové náklady na operatívny leasing vo výške 21 964 EUR (v roku 2016: 23 476 EUR).

16. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	109 064	109 064
Iné položky	-	-

17. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Služby		Tovar		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika	234 200	393 646	122 316 048	121 771 183	122 550 248	122 164 829
Francúzska republika	2 044 963	2 096 734			2 044 963	2 096 734
Spolková republika Nemecko					0	0
Česká republika	31 402	22 464	383 922	189 504	415 324	211 968
Veľká Británia					0	0
Grécko					0	0
					0	0
Spolu	2 310 565	2 512 844	122 699 970	121 960 687	125 010 535	124 473 531

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:	1 055 510	914 114
Náhrady od skupiny z dôvodu likvidácie zásob	1 030 209	898 803
Vratka zahraničnej DPH	14 637	12 409
Predaj notebookov	239	-
Ostatné	10 425	2 902
Finančné výnosy, z toho:	0	1
Úrokové výnosy		
Kurzové zisky		1

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	2 310 565	2 512 844
Tržby za tovar	122 699 970	121 960 687
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1 055 749	914 114
Čistý obrat celkom	126 066 284	125 387 645

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 885 711	1 737 545
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	25 313	24 997
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 313	24 997
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 860 398	1 712 548
Daňové poradenstvo	22 468	17 434
Cestovné náklady	2 786	2 943
Reprezentačné náklady	4 525	5 359
Prenájom motorových vozidiel	21 964	23 476
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	13 270	4 175
Registračné poplatky na lieky	256 360	136 717
Prebalenie tovaru	4 096	14 751
Telefónne poplatky	1 522	2 679
Služby od sanofi-aventis Pharma a Zentiva	206 622	150 966
Servisné služby ohľadne zásob tovaru, skladovania, prepravy a likvidácie	679 918	830 967
Hlásenia predajov a služby SPP	304 258	94 357
Spoluúčasť na poplatkoch za prijaté garancie	3 125	11 459
Poplatok za zalistovanie produktu	324 950	408 078
Ostatné	14 534	9 187
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	166 958	141 905
Manká a škody - likvidácia skladových zásob	166 958	141 874
Ostatné	0	31
Finančné náklady, z toho:	30 108	25 090
Kurzové straty, z toho:	61	18
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	30 047	25 072
Nákladové úroky	3 545	148
Poistenie a bankové poplatky	26 502	24 924

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	25 313	24 997
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 313	24 997

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:	1 882 366	x	x	1 111 169	x	x
teoretická daň	x	395 297	21%	x	244 457	22%
Daňovo neuznané náklady	180 156	37 833	2%	617 570	135 865	12%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0%	0	0	0%
Zmena sadzby dane			0%		31 280	3%
Spolu	2 062 522	433 130	23%	1 728 739	411 603	37%
Splatná daň z príjmov	x	838 441	45%	x	408 022	37%
Odložená daň z príjmov	x	-405 311	-22%	x	3 581	0%
Celková daň z príjmov	x	433 130	23%	x	411 603	37%

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	Nákup tovaru	94 206 487	97 688 058
sanofi aventis Group, Francúzsko	Registračné poplatky nákup	-	-
Sanofi Winthrop Industries, Francúzsko	Predaj služieb	2 044 963	2 096 734
Genzyme Europe BV, Holandsko	Nákup tovaru	8 147 207	8 090 900
Sanofi-aventis Pharma Slovakia, s.r.o., Slovenská republika	Predaj tovaru	35 940	26 949
Sanofi-aventis Pharma Slovakia, s.r.o., Slovenská republika	Nákup služieb	206 537	129 452
Sanofi-aventis Pharma Slovakia, s.r.o., Slovenská republika	Úroky z cashpoolingu	-	1
Sanofi-Aventis, s.r.o., Česká republika	Nákup tovaru	308 016	474 306
Sanofi-Aventis, s.r.o., Česká republika	Predaj tovaru	383 922	189 504
Carraig Insurance Ltd, Francúzsko	Poistenie	16 341	2 500
Sanofi-Aventis, s.r.o., Česká republika	Predaj služieb	-	2 595
A Nattemann & Cie GmbH, Nemecko	Nákup služieb - likvidácia odpadu	-	2 701
SANOFI SPA, Taliansko	Nákup služieb - likvidácia odpadu	-	3 250
Zentiva, a.s., Hlohovec, Slovenská republika	Nákup tovaru	9 532 320	11 075 247
Zentiva, a.s., Hlohovec, Slovenská republika	Nákup služieb - preprava	810	-
Zentiva, a.s., Hlohovec, Slovenská republika	Predaj služieb	234 200	393 646
Sanofi -Aventis, S.A.U., Španielsko	Nákup služieb - likvidácia odpadu	-	1 463
CHINOIN Pharmaceutical, Maďarská republika	Nákup služieb - prebalenie a likvidácia obalov	-	3 791
Zentiva Saglik Unrleri San.Tic., Turecko	Nákup služieb - likvidácia odpadu	-	2 383
Zentiva GROUP, Česká republika	Nákup služieb - externalizované účtovníctvo	3 085	35 993
Zentiva, k.s., Česká republika	Predaj služieb	31 402	19 869

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	233 487				233 487
Ostatné kapitálové fondy	14 931				14 931
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	28 996				28 996
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 792 375			699 566	7 491 941
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	699 566	1 449 236		-699 566	1 449 236

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	233 487				233 487
Ostatné kapitálové fondy	14 931				14 931
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	28 996				28 996
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 085 695			706 680	6 792 375
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	706 680	699 566		-706 680	699 566

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z prijatých darov.

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 1 449 236 EUR.

20. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

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

V súlade s plánom na zjednodušenie portfólia v rámci firemnej stratégie Roadmap 2020 oznámila dňa 28. októbra 2016 skupina Sanofi rozhodnutie zahájiť proces vyčlenenia európskeho generického biznisu za účelom jeho potenciálneho predaja v horizonte nasledujúcich 12 – 24 mesiacov. V rámci tohto procesu dôjde k predaji v priebehu roka 2018.

K 30. januári 2018 zanikla funkcie konateľ a pani Colette Mutschler a Soňa Porubská a k 31. januári 2018 vznikla funkcie konateľ a panu Gildas Perrillon a pani Daniela Pudelková.

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 (+/-)	1 882 366	1 111 169
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	935 964	-119 471
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 236	928
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 (+/-)	-806	-45
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	932 624	-132 305
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-395	11 803
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 545	148
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 (+/-)	-240	
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	-3 145 429	-553 387
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-554 902	-3 254 862
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-382 791	5 757 658
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-2 207 736	-3 056 183
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.)	-327 099	438 311
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 (-)	-3 545	-148
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.)	-330 644	438 163
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-381 636	-446 945
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.)	-712 280	-8 782
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-3 702
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
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 (+)	240	
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 hmotného a nehmotného majetku používaného a odpisovaného 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.)	240	-3 702

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy 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	265 285	54
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Prijmy 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.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	265 285	
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-55
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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	265 285	-1
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	-446 755	-12 485
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	448 087	460 572
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 332	448 087
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 (+/-)	1 332	448 087