

Úvodná poznámka:

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

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

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

2. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	13	20
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	<i>10</i>	<i>5</i>

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018.

4. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka a hospodársky výsledok Spoločnosti za rok 2017 boli schválené rozhodnutím jediného spoločníka dňa 18. apríla 2018.

5. Informácie o konsolidovanom celku

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

II. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADACH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania** v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. EURO.
- Účtovná závierka za rok 2018** bola spracovaná za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.** Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Oceňovanie majetku a záväzkov** - pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

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

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

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

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

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

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

Priemerná životnosť majetku podľa plánu odpisov je:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Stavebné a iné úpravy na prenajatej budove	20 rokov	5,0 %
Nábytok	6 rokov	16,7 %
Softvér	6 rokov	16,7 %

PC	3 roky	33,3 %
Ostatná kancelárska technika	4 roky	25,0 %

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

11. Prenájom (leasing)

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

12. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2018

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2018	-	47 597	216 356	-	-	-	-	-	263 953
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	47 597	216 356	-	-	-	-	-	263 953
Oprávky									
K 1. januára 2018	-	15 072	182 957	-	-	-	-	-	198 029
Prírastky	-	2 381	13 978	-	-	-	-	-	16 359
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	17 453	196 935	-	-	-	-	-	214 388
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2018	-	32 525	33 399	-	-	-	-	-	65 924
K 31. decembru 2018	-	30 144	19 421	-	-	-	-	-	49 565

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

31. december 2017

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

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

31. december 2018

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2018	-	10 500	-	-	-	-	-	10 500
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	10 500	-	-	-	-	-	10 500
Oprávky								
K 1. januáru 2018	-	5 375	-	-	-	-	-	5 375
Prírastky	-	1 750	-	-	-	-	-	1 750
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	7 125	-	-	-	-	-	7 125
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2018	-	5 125	-	-	-	-	-	5 125
K 31. decembru 2018	-	3 375	-	-	-	-	-	3 375

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 43913962

DIČ: 2022515209

Celgene s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

31. december 2017

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

2. Pohľadávky2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	627 708	-	627 708
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	143 752	-	143 752
Iné pohľadávky	69 091	-	69 091
Spolu krátkodobé pohľadávky	840 551	-	840 551

31. december 2017

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

2.2. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	3 162	1 974
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	384 071	494 124
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	81 319	104 181
Uplatnená daňová pohľadávka:		
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-22 862	30 243
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

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

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	-
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 531 321	2 354 071
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	3 531 321	2 354 071

4. Časové rozlíšenie

Položka	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Nájomné platené vopred na 1Q 2019	14 283	14 325
Spolu	14 283	14 325

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

Základné imanie k 31. decembru 2018 je vo výške 6 639 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené. Zákonný rezervný fond je vytvorený v zákonom stanovenej minimálnej výške 664 EUR.

Prehľad zmien vlastného imania je uvedený v časti IX.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2017

Položka	2017
Účtovný zisk	540 273
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	540 273
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	540 273

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy31. december 2018

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2018
Krátkodobé zákonné rezervy	99 530	64 661	99 530	-	64 661
Nevyčerpaná dovolenka	99 530	64 661	99 530	-	64 661
Ostatné krátkodobé rezervy	494 124	353 057	494 124		353 057
Účtovná závierka, účtovné služby	3 750	3 750	3 750	-	3 750
Daňové poradenstvo	5 400	5 400	5 400	-	5 400
Audit	12 400	12 400	12 400	-	12 400
Nevyfakturované dodávky	140 586	103 796	140 586	-	103 796
Ostatne	156	-	156	-	-
Bonus MIP	243 810	196 478	243 810	-	196 478
Bonus SIP	88 022	31 233	88 022	-	31 233

31. december 2017

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

3. Závazky3.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Dlhodobé záväzky:		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	29 940	22 282
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	29 940	22 282
Krátkodobé záväzky:		
Závazky po lehote splatnosti	-	-
Závazky do lehoty splatnosti	360 689	193 632
Spolu krátkodobé záväzky	360 689	193 632

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2018	31.12.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 282	22 759
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10 347	8 039
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	10 347	8 039
Čerpanie sociálneho fondu	2 689	8 516
Konečný zostatok sociálneho fondu	29 940	22 282

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

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

Typ služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie - Švajčiarsko		Celkom	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Marketing	-	-	5 020 945	4 744 206	5 020 945	4 744 206
Prieskum trhu	-	-	660 726	485 843	660 726	485 843
Čistý obrat celkom	-	-	5 681 671	5 230 049	5 681 671	5 230 049

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

1.2. Výnosy z finančnej činnosti

Položka	2018	2017
Finančné výnosy, z toho:	1 568	1 874
Kurzové zisky, z toho:	1 568	1 874
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	-
	-	-

VI. NÁKLADY

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

Položka	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 792 325	1 979 509
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 720	12 400
iné uisťovacie audítorské služby	900	-
súvisiace audítorské služby		-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby:		
Cestovné	237 831	217 312
Ubytovanie	45 001	53 448
Konferencie, kongresy, sympózia	220 738	152 907
Vzdelávanie	25 514	147 897
Reprezentácia	94 630	171 957
Mobilné a telekomunikačné služby, internet	29 447	29 208
Prieskum trhu	60 023	79 064
Marketing a reklama	347 996	423 218
Prenájom áut	219 382	264 193
Softvér	10 973	23 454
Poplatky a licencie	19 406	11 380
Konzultačné služby	161 076	212 738
Právne služby	3 955	18 832
Nábor zamestnancov	78 435	30 552
HCP konzultanti	940	8 080
Ostatné	223 358	122 869
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Edukačný grant	20 000	14 200
Vzdelávanie pacientov	53 000	36 500
Dary	75 760	57 420
Finančné náklady, z toho:	9 742	17 063
Kurzové straty, z toho:	-	12 224
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-
Ostatné významné položky finančných nákladov		
Nákladové úroky	520	2 085
Bankové poplatky	9 222	2 754

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2018 je 21%. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

- 1.1. Informácie o daniach z príjmov

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 134 432	-	-	760 602		
teoretická daň		238 231	21,0		159 726	21,0
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	266 988	56 067	4,9	288 584	60 603	8,0
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-108 867	-22 862	-2,0	144 012	30 243	4,0
Spolu	1 292 553	271 436	23,9	1 193 198	250 572	33,0
Splatná daň z príjmov		271 436	23,9		250 572	33,0
Odložená daň z príjmov		22 862	2,0		-30 243	-4,0
Celková daň z príjmov		294 298	25,9		220 329	29,0

VIII. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

31. december 2018

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Ostatné spriaznené osoby				
Celgene Logistics Sarl	626 820	-	20 000	5 681 671
Celgene Summit [Corp]	450	-	-	-
Celgene International SARL II.	-	7 051	-	-
Receptos Services LLC	-	2 011	-	-

31. december 2017

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Ostatné spriaznené osoby				
Celgene Logistics Sarl	951 539	-	20 000	5 230 049
Celgene International SARL II.	-	17 709	-	-

IX. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2018

<i>Položka</i>	<i>Stav K 1. januáru 2018</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav K 31. decembru 2018</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Ostatné kapitálové fondy	331 939	-	-	-	331 939
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664	-	-	-	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 005 158	-	-	540 273	2 545 431
Neuhrazená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	540 273	840 134	-	-540 273	840 134

31. december 2017

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

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

Po 31. decembri 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XI. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 134 432	760 602
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	-159 354	214 625
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	18 109	28 131
	Zmena stavu rezerv (+/-)	-175 936	172 348
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	42	3 796
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-1 569	10 350
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	475 319	-206 238
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	300 604	-220 925
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	174 715	14 687
	Zmena stavu zásob (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 450 397	768 989
	Prijaté úroky (+)		
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-273 148	-259 118
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 177 249	509 871
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	1	-1 015
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	1	-1 015
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 177 250	508 856
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 354 071	1 845 215
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 531 321	2 354 071
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 (+/-)	3 531 321	2 354 071