

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne 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	Johnson & Johnson, s.r.o. Karadžičova 12, Bratislava 821 08
Dátum založenia	5. marca 1993
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	19. marca 1993
Hospodárska činnosť	– podnikateľské poradenstvo, – organizovanie sympózií, konferencií, školení, výstav a veľtrhov, – zabezpečovanie činností konsignačných skladov, – reklamná, propagačná a inzerčná činnosť, – nákup, predaj a sprostredkovanie v oblasti spotrebného tovaru, – veľkoobchod s farmaceutickými výrobkami – veľkoobchod so zdravotníckymi pomôckami, – prenájom hnutelných vecí, – montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – elektrických, – sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, – sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb, – vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti, – priestupok trhu a verejnej mienky – veľkodistribúcia humánnych liekov – veľkodistribúcia, dovoz, vývoz omamných látok a psychotropných látok z II. A III. skupiny prílohy č. 1 zákona.

2. Zamestnanci

Názov položky	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	88	83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	83	86
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	<i>11</i>	<i>14</i>

3. Neobmedzené ručenie

Johnson & Johnson, s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Johnson & Johnson, s.r.o. bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2017

Účtovnú závierku spoločnosti Johnson & Johnson, s.r.o., za rok 2017 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 3. októbra 2018.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****6. Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť Johnson & Johnson, s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Johnson & Johnson, s.r.o., so sídlom v Českej republike, Walterovo náměstí 329/1, Praha 5, ktorá má 100 %-ný podiel na jej základnom imaní.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu a zároveň najväčšiu spoločnosť v skupine Johnson & Johnson, ktorej súčasťou je aj spoločnosť, zostavuje Johnson & Johnson so sídlom Plaza, New Brunswick NJ08933, USA. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Účtovná jednotka Johnson & Johnson, s.r.o. nie je materskou spoločnosťou inej spoločnosti.

7. Orgány a spoločníci Spoločnosti

a) Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Ing. Daniel Masár (od 20.4.2018)	Ing. Jiří Šlesinger MUDr. Patricia Kabáth
Prokuristi:	JUDr. Nikol Kubaská Ing. Jana Kučerová MUDr. Katarína Macová Andrea Čelechovská	JUDr. Nikol Kubaská (od 20.1.2017) Ing. Jana Kučerová MUDr. Katarína Macová (od 20.1.2017) Andrea Čelechovská

b) Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018 **Error! Reference source not found.** a k 31. decembru 2017:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Johnson & Johnson, s.r.o.	6 639	100%	100%	-
Spolu	6 639	100%	100%	-

V priebehu roka 2018 nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti.

8. Divízie spoločnosti

Spoločnosť sa skladá z divízií Medical Devices, Janssen, Vision Care a Consumer.

Spotrebný sektor (Consumer) podporuje zdravie svojimi výrobkami z oblasti kozmetiky, osobnej hygieny a voľne predajných liekov. Distribúcia týchto produktov ku konečným spotrebiteľom je zabezpečovaná prostredníctvom obchodných reťazcov, veľkoobchodnej a maloobchodnej siete a prostredníctvom lekární. Spotrebný sektor sa špecializuje hlavne na nasledujúce kategórie: starostlivosť o dieťa, dámska hygiena, ústna hygiena, starostlivosť o oči, liečba alergií a iné.

Sektor pre zdravotnícke a diagnostické zariadenia a potreby (Medical Devices, Vision Care) ponúka pre oblasť zdravotníctva široké spektrum najmodernejších zdravotníckych prostriedkov a lekárskech technológií – dezinfekcie, chirurgické šitie materiály, kardiologické stenty a katétre, kĺbové náhrady, artroskopické prístroje, laparoskopické nástroje, neurochirurgické implantáty, nástroje pre mini inváznu chirurgiu, sterilizátory a radu kvalitných služieb s cieľom liečiť a skvalitňovať život pacientov.

Farmaceutický sektor Janssen poskytuje vysoko inovatívne lieky a rovnako aj služby vysokej kvality. Lieky tejto divízie sa zameriavajú hlavne na liečbu ochorení v nasledovných terapeutických oblastiach: psychiatria, onkológia, hematónkológia, imunologická liečba v dermatológii, infekčné ochorenia, ale aj antikoncepcia, hormonálna substitučná liečba, liečba plesňových infekcií, demencie, ADHD (porucha pozornosti a hyperaktivita).

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**

1. 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. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2018 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. 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.
4. 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 z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja farmaceutických výrobkov a zdravotníckych pomôcok a z predaja služieb, najmä marketingovej podpory.

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. Porovnateľné údaje - niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných dát sa týka pohľadávok, záväzkov a prehľadu peňažných tokov. Zmena údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.
8. 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.
9. 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.

Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

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

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Zásoby obstarané kúpou - nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Pri prijíme zásob na sklad sa používa systém štandardných cien, úbytok zásob sa účtuje v cenách, v ktorých sa zásoby oceňujú na sklade.

Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľuje na vopred stanovenú cenu (štandardnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania. Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťa do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným spoločnosťou podľa interných smerníc.

Spoločnosť oceňuje zásoby štandardnou cenou. Vzniknuté odchýlky od štandardnej ceny sa zúčtujú do výkazu ziskov a strát.

Vedľajšie náklady na obstaranie a odchýlky od štandardných cien sa rozpúšťajú do nákladov takto:

% oceňovacieho rozdielu (OR) = (počiatočný stav OP + prírastok OR / (počiatočný stav zásob + prírastok zásob)

Oceňovací rozdiel (OR) = skutočná spotreba x % OR

c) Pohľadávky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

d) Časové rozlíšenie:

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období - sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období - sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

e) Finančné účty - finančné účty tvoria ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Záväzky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou,
- nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou - reálnou hodnotou.

g) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.

h) Zamestnanecké požitky - platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poistných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Členom vedenia a vybraným zamestnancom je priznané právo k budúcemu nadobudnutiu opcií na akcie materskej spoločnosti. Nadobudnutie akcií je zdaňované v súlade s daňovými predpismi platnými v Slovenskej republike. Náklady spojené s úhradami akcií sú Spoločnosti prefakturované materskou spoločnosťou Johnson & Johnson.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca) - prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

i) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

j) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie**

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu 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 najmä na nevyčerpané dovolenky, zdravotné a sociálne poistenie, odmeny pracovníkom, odstupné, overenie účtovnej závierky, daňové poradenstvo, rabat odberateľom, akciové opcie a nevyfakturované dodávky.

- Opravné položky – tvoria sa na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Opravné položky sa účtujú v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

- | | |
|------------------------|---|
| – Divízia Consumer: | individuálny prístup |
| – Divízia Vision Care: | 100% k pohľadávkam po splatnosti viac ako 120 dní |
| – Súkromné nemocnice | 100% k pohľadávkam po splatnosti viac ako 180 dní, príp. individuálny prístup |
| – Štátne nemocnice | individuálny prístup |
| – Divízia Janseen | individuálny prístup |

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Pri individuálnom prístupe spoločnosť posudzuje každú pohľadávku jednotlivo z pohľadu rizika jej nevymožiteľnosti, pričom berie do úvahy všetky známe informácie a okolnosti súvisiace s jej nezaplatením a pravdepodobnosťou návratnosti.

Spoločnosť posudzuje každú pohľadávku voči štátnym nemocniciam individuálne z pohľadu jej vymožiteľnosti, pričom berie do úvahy pomalšiu dobu splatnosti, ktorá je viac ako jeden rok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho 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 prvým dňom mesiac nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania – výnimku tvoria počítače s predpokladanou dobou používania 3 roky a nižšou cenou ako

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

1 700 EUR, ktoré sa považujú za dlhodobý hmotný majetok a odpisujú sa podľa odpisového plánu.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Stavby	30 rokov	3,3 %
Sklené priečky	7 rokov	14,29 %
Samostatný hnutelný majetok		
Stroje, prístroje a zariadenia	1 až 6 rokov	16,7 – 100 %
PC a notebooky	3 až 4 roky	25,00 – 33,3 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Nábytok	8 rokov	12,5 %
PC, notebooky, ktorého obstarávacia cena neprevyší 1 700 EUR	3 roky	33,33 %
Softvér	5 rokov	20,00 %

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

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 a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. 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 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 nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek 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. januára 2018	-	73 592	-	-	-	-	-	73 592
Prírastky	-	-	-	-	-	10 198	-	10 198
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	10 198	-	-	-	-10 198	-	-
K 31. decembru 2018	-	83 790	-	-	-	-	-	83 790
Oprávky								
K 1. januára 2018	-	64 888	-	-	-	-	-	64 888
Prírastky	-	-	-	-	-	8 683	-	8 683
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	8 683	-	-	-	-8 683	-	-
K 31. decembru 2018	-	73 571	-	-	-	-	-	73 571
Opravná položka								
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2018	-	8 704	-	-	-	-	-	8 704
K 31. decembru 2018	-	10 219	-	-	-	-	-	10 219

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

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2017	-	95 784	-	-	-	-	-	95 784
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	22 192	-	-	-	-	-	22 192
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	73 592	-	-	-	-	-	73 592
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	71 659	-	-	-	-	-	71 659
Prírastky	-	15 421	-	-	-	-	-	15 421
Úbytky	-	22 192	-	-	-	-	-	22 192
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	64 888	-	-	-	-	-	64 888
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	-	24 125	-	-	-	-	-	24 125
K 31. decembru 2017	-	8 704	-	-	-	-	-	8 704

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 hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2018

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2018	-	105 220	4 399 933	-	-	-	26 806	-	4 531 959
Prírastky	-	-	-	-	-	-	763 757	-	763 757
Úbytky	-	-	125 641	-	-	-	-	-	125 641
Presuny	-	-	731 882	-	-	-	-731 882	-	-
K 31. decembru 2018	-	105 220	5 006 174	-	-	-	58 681	-	5 170 075
Oprávky									
K 1. januára 2018	-	97 729	2 966 178	-	-	-	-	-	3 063 907
Prírastky	-	7 491	745 335	-	-	-	-	-	752 826
Úbytky	-	-	125 641	-	-	-	-	-	125 641
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	105 220	3 585 872	-	-	-	-	-	3 691 092
Opravná položka									
K 1. januára 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2018	-	7 491	1 433 755	-	-	-	26 806	-	1 468 052
K 31. decembru 2018	-	-	1 420 302	-	-	-	58 681	-	1 478 983

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 345 182	DIČ: 2020300931
------------------------------	------------------------	------------------------

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 hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i>	<i>Pestovateľ's ké 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	-	105 220	3 977 950	-	-	-	111 887	-	4 195 057
Prírastky	-	-	830 916	-	-	-	26 867	-	857 783
Úbytky	-	-	520 881	-	-	-	-	-	520 881
Presuny	-	-	111 948	-	-	-	-111 948	-	-
K 31. decembru 2017	-	105 220	4 399 933	-	-	-	26 806	-	4 531 959
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	82 693	2 792 206	-	-	-	-	-	2 874 899
Prírastky	-	15 036	664 585	-	-	-	-	-	679 621
Úbytky	-	-	490 613	-	-	-	-	-	490 613
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	97 729	2 966 178	-	-	-	-	-	3 063 907
Opravná položka									
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2017	-	22 527	1 185 744	-	-	-	111 887	-	1 320 158
K 31. decembru 2017	-	7 491	1 433 755	-	-	-	26 806	-	1 468 052

Dlhodobý majetok Spoločnosti nie je predmetom záložného práva (31.12.2017: nie je predmetom záložného práva).

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****2. Zásoby**

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

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**31. december 2018**

Položka	1. 1. 2018	Tvorba OP	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2018
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	131 898	115 248	30 356	-	216 790
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	131 898	115 248	30 356	-	216 790

31. december 2017

Položka	1. 1. 2017	Tvorba OP	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2017
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	180 667	84 435	133 204	-	131 898
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	180 667	84 435	133 204	-	131 898

Spoločnosť je oprávnená so zásobami voľne disponovať, neviaže sa k nim žiadne záložne právo.

3. Pohľadávky**3.1. Veková štruktúra pohľadávok****31. december 2018**

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky	35 171 855	16 222 405	51 394 260
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	20 376 823	-	20 376 823
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 387 522	-	2 387 522
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	12 282 989	16 222 405	28 505 394
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Pohľadávky z derivátových operácií			
Iné pohľadávky	124 521	-	124 521
Spolu krátkodobé pohľadávky	35 171 855	16 222 405	51 394 260

31. december 2017

Položka	Splatnosť	Celkom
----------------	------------------	---------------

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky	22 719 857	38 266 718	60 986 575
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	10 725 294	460 997	11 186 291
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 994 564	37 805 721	49 800 285
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 717 976	-	2 717 976
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	791	-	791
Pohľadávky z derivátových operácií	75 257	-	75 257
Iné pohľadávky	89 101	-	89 101
Spolu krátkodobé pohľadávky	25 602 982	38 266 718	63 869 700

Pohľadávky nie sú predmetom záložného práva.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

31. december 2018

Položka	1. 1. 2018	Tvorba OP	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	31.12.2018
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám					
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	411 549	275 744	411 549		275 744
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu					

31. december 2017

Položka	1. 1. 2017	Tvorba OP	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	31.12.2017
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	9 736	407 406	5 593	-	411 549
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	9 736	407 406	5 593	-	411 549

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2018 a 2017 vytvorené opravné položky na základe vnútropodnikových predpisov skupiny Johnson & Johnson.

Spoločnosť eviduje pohľadávky z obchodnej činnosti po lehote splatnosti v divízii Medical Devices vo výške 14 357 tisíc EUR (2017: 37 805 tisíc EUR), najmä voči rôznym nemocniciam. Takmer všetky tieto pohľadávky vznikli z titulu predaja tovaru v rokoch 2017 (5 583 tisíc EUR) a 2018 (8 445 tisíc EUR). Spoločnosť očakáva splatenie týchto pohľadávok po splatnosti z roku 2017 a starších v blízkej budúcnosti a považuje tieto pohľadávky za návratné.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Po súvahovom dni boli zaplatené pohľadávky so slovenskými nemocnicami v rámci tretej vlny oddĺženia z roku 2017 a starších vo výške 4 136 tisíc EUR so skontom 103 tisíc EUR, ktoré zodpovedá 2,5% hodnoty pohľadávok.

Spoločnosť naďalej aktívne rokuje o splatení ďalších pohľadávok s ďalšími subjektami prostredníctvom rokovania s manažmentom nemocníc.

Spoločnosť je oprávnená svojimi pohľadávkami voľne disponovať.

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	1 397 837	259 812
odpočítateľné, z toho:	1 397 837	259 812
dlhodobý majetok	444 846	-283 635
zásoby	736 201	411 549
pohľadávky	216 790	131 898
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	7 098 177	4 653 600
odpočítateľné, z toho:	7 098 177	4 653 600
rezervy	7 076 161	4 422 740
ostatné	22 016	230 860
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 784 163	1 031 817
Uplatnená daňová pohľadávka:	1 784 163	1 031 817
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	752 346	455 353
zaúčtovaná do vlastného imania		-
Odložený daňový záväzok		-
Zmena odloženého daňového záväzku:		-
zaúčtovaná ako náklad		-
zaúčtovaná do vlastného imania		-

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 1 784 163 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi daňovou a účtovnou zostatkovou hodnotou rezerv, majetku a pohľadávok.

4. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k	k	k	k
				31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
Krátkodobé pôžičky, z toho:							
J.C. General Services			Na				
CVBA, Belgium	EUR	0	požiadanie	2 387 522	2 717 976	2 387 522	2 717 976
Spolu						2 387 522	2 717 976

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať (v roku 2017 s výnimkou colnej zábezpeky vo výške: 331 939 EUR).

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Peňažné prostriedky		-
Pokladnica, ceniny	69	457
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	835 970	1 521 584
Bankové účty termínované		-
Peniaze na ceste	959	-35 191
Spolu	836 998	1 486 850

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé		-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	39 307	89 369
<i>Nájomné</i>	39 307	89 369
<i>Poistenie</i>		-
<i>Webové stránky</i>		-
Prijmy budúcich období dlhodobé		-
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		1 005 865
<i>Dofakturácia MS IV. Q</i>		965 806
<i>Zero margin</i>		-
<i>Ostatné</i>		40 059
Spolu	39 307	1 095 234

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie bolo celé upísané a splatené. Zákonný rezervný fond vo výške 1 164 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2017

Položka	2017
Účtovný zisk	1 690 223
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	1 690 223
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	1 690 223

2. Rezervy**2.1. Záonné a ostatné rezervy****31. december 2018**

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2018
Dlhodobé rezervy	246 577	248 913	6 183		489 307
Dlhodobé zákonné rezervy, z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	246 577	248 913	6 183		489 307
Ostatné	246 577	248 913	6 183		489 307
Krátkodobé rezervy	3 848 966	6 488 467	3 848 966		6 488 467
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	165 314	108 308	165 314		108 308
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	3 683 652	6 380 159	3 683 652		6 380 159
Rezerva na bonusy	644 257	1 061 627	644 257		1 061 627
Rezerva rabat odberateľom	579 376	4 128 587	579 376		4 128 587
Rezerva na ostatné náklady	24 499	242 744	24 499		242 744
Rezerva na nedodané tovary a služby	2 435 520	947 201	2 435 520		947 201

31. december 2017

Položka	1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2017
Dlhodobé rezervy	334 417	126 015	213 855	-	246 577
Dlhodobé zákonné rezervy	61 702	-	61 702	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	272 715	126 015	152 153	-	246 577
Krátkodobé rezervy	1 526 052	3 848 966	1 526 052	-	3 848 966
Krátkodobé rezervy zákonné:	80 506	165 314	80 506	-	165 314
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 445 546	3 683 652	1 445 546	-	3 683 652
Rezerva na bonusy	211 948	644 257	211 948	-	644 257
Rezerva na rabat odberateľom	797 595	579 376	797 595	-	579 376
Rezerva na ostatné náklady	1 624	24 499	1 624	-	24 499
Rezerva na nedodané tovary a služby	434 379	2 435 520	434 379	-	2 435 520
Rezervy spolu	1 860 469	3 974 981	1 739 907	-	4 095 543

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****3. Prijaté pôžičky**

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé pôžičky, z toho:						-	-
Krátkodobé pôžičky, z toho:							26 199 976
J.C.General Services CVBA, Belgium	EUR	0	19.1.2018	7 000 529	26 199 976	7 000 529	26 199 976
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						-	-
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						-	-
Spolu						7 000 529	26 199 976

Úver je poskytnutý Spoločnosti bez zabezpečenia. Účelom pôžičky je zabezpečiť Spoločnosť dostatkom peňažných prostriedkov na prevádzkové účely. Splatnosť tejto pôžičky bola predĺžená do 15.6.2019.

4. Záväzky**4.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Položka	31.12.2018	31.12.2017
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 809	15 039
Spolu dlhodobé záväzky	17 809	15 039
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti, z toho:	27 971 770	48 661 812
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	18 974 748	20 671 195
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 585 304	313 483
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	7 000 529	26 199 976
Ostatné záväzky	411 189	1 477 158
Záväzky po lehote splatnosti	311 138	558 949
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám		
Ostatné záväzky z obchodného styku	311 138	558 949
Spolu krátkodobé záväzky	28 282 908	49 220 271

4.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2018	31.12.2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 039	17 329
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 983	15 536
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu celkom	17 983	15 536
Čerpanie sociálneho fondu	15 213	17 826
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 809	15 039

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****V. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****1. Čistý obrat**

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	105 122 575	102 633 140
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	23 351 474	22 370 707
Tržby za tovar	81 771 101	83 069 273
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	379 707	858 999
Čistý obrat celkom	105 502 265	106 298 979

VI. 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 výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Tržby z predaja tovaru	81 428 563	59 485 901	3 462 331	23 583 372	-	-	84 890 894	83 069 273
Tržby z predaja služieb	315 723	- 588 931	23 035 751	22 959 638	-	-	23 351 474	22 370 707
Čistý obrat celkom	81 744 286	58 896 970	26 498 082	46 543 010	-	-	108 242 368	105 439 980

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	379 690	858 999
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	-	649 562
Výnosy z predaja dlhodobého majetku a materiálu	45 778	80 214
Ostatné	333 912	129 223
Finančné výnosy, z toho:	167 402	272 071
Výnosové úroky	-	-
Kurzové zisky, z toho:	167 402	272 071
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	167 385	272 071
Ostatné významné položky finančných výnosov	17	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VII. NÁKLADY****1. Náklady z hospodárskej činnosti****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:	9 086 796	9 770 424
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	34 776	79 702
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	19 341	69 352
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	15 435	10 350
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	9 052 020	9 690 722
Opravy a udržiavanie	77 925	272 468
Cestovné náklady	307 266	267 969
Reprezentačné	566 221	591 264
Náklady na inzerciu, reklamu a promotion	4 296 963	4 725 590
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	168 799	266 648
Služby shared service centra	239 693	934 526
Služby IT	54 919	68 433
Prieskum trhu	271 716	143 487
Výdaje na štúdie (marketing)	-	87 245
Personálny leasing	140 059	221 924
Nájomné	350 690	388 295
Semináre a kongresy	524 451	249 856
Telefón a poštovné	62 564	65 306
Školenie zamestnancov	87 425	133 298
Preklady a tlmočenie	5 913	3 434
Distribúcia a náklady skladovanie	1 078 087	981 709
Leasing vozidiel	126 921	170 111
Prenájom prístrojov	32 881	10 510
Provízie za sprostredkovanie	-4 448	23 455
Ostatné	663 975	85 194
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	700 842	759 018
Predaj materiálu	-	-
Manká a škody	30 179	92 384
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	11 849	9824
Odpis pohľadávky	2 400	-
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	324 652	401 719
Dary	86 807	19 908
Členské príspevky	37 230	14 505
Poistné	2 490	17 841
Ostatné	205 235	202 837
Celková suma osobných nákladov:	5 628 427	4 695 311
Mzdy	3 854 173	3 097 339
Ostatné náklady na závislú činnosť, z toho:	1 774 254	1 146 728
Sociálne poistenie	972 512	75 683
Zdravotné poistenie	385 417	111 428
Sociálne zabezpečenie	416 325	264 133
Finančné náklady, z toho:	262 374	337 525
Kurzové straty, z toho:	244 000	319 317
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	244 000	319 317
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	18 374	18 209
Bankové poplatky	17 686	18 010
Úroky z pôžičiek v rámci skupiny	255	70
Ostatné	433	129
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu		

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****VIII. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2014 až 2018 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

IX. DAŇ Z PRÍJMOV

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

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
<i>teoretická daň</i>	2 649 511	556 397	21 %	2 631 228	552 558	21 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	1 286 397	270 143	21 %	1 004 140	210 869	
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky				-	-	-
Zmena sadzby dane				-	-	-
Daňová licencia				-	-	-
Iné	3 000 209	630 044	21 %	845 610	177 578	
Spolu	6 936 117	1 456 584	55%		941 005	36%
Splatná daň z príjmov		1 456 584	55%		1 396 359	53%
Odložená daň z príjmov		(752 346)	-28%		(455 354)	-17%
Celková daň z príjmov		704 238	27%		941 005	36%

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členovia štatutárnych orgánov nie sú zamestnancami Spoločnosti, a preto nepoberali žiadne príjmy ani iné výhody v roku 2018 a 2017.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****XI. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2018

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu rok 2018
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Predaj služieb	9 594 186
JOHNSON & JOHNSON INTERNATIONAL	Predaj služieb	29 703
JANSSEN R&D, LLC	Predaj služieb	97 584
JOHNSON & JOHNSON, S.R.O.	Predaj služieb	18 315
CILAG GMBH INTERNATIONAL	Predaj služieb	105 494
JOHNSON & JOHNSON KFT.	Predaj služieb	11 732 121
JOHNSON & JOHNSON, S.R.O.	Predaj služieb	11 198 136
AMO EU	Predaj služieb	25 863
J&J Consumer Slovakia	Predaj služieb	9 315
J&J Medical Baltic States	Predaj služieb	36 344
J&J Medical Hungary	Predaj služieb	29 167
J&J Prof Czech Republic	Predaj služieb	48 315
J&J Prof Prod Poland	Predaj služieb	80 717
J&J SE Slovenia	Predaj služieb	74 628
Jan-Cil Czech Republic	Predaj služieb	204 888
Jan-Cil Zug	Predaj služieb	26 890
One MD EMEA Regional Office	Predaj služieb	20 520
Synthes Switzerland	Predaj služieb	102 416
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Nákup zásob	12 979 547
GMED	Nákup zásob	1 646 634
Synthes Switzerland	Nákup zásob	606 963
JOHNSON & JOHNSON, S.R.O.	Nákup služieb	11 416
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Nákup služieb	214 203
JOHNSON & JOHNSON, S.R.O.	Nákup služieb	15 732
Actelion Pharmaceuticals CH Sourcin	Nákup služieb	3 527
GMED	Nákup služieb	-1 768 761
J&J GBSC-Czech Republic	Nákup služieb	3 500
J&J Prof Czech Republic	Nákup služieb	290 899
J&J Prof Prod Poland	Nákup služieb	151 443
J&J SE Slovenia	Nákup služieb	139 811
J&J World Headquarters	Nákup ostatných	90 888
Jan-Cil Czech Republic	Nákup ostatných	14 139
Johnson & Johnson MEDICAL GmbH	Nákup ostatných	34 326
One MD EMEA Regional Office	Nákup ostatných	42 611
Synthes Switzerland	Nákup ostatných	-465 548
J&J Consumer Slovakia	Poskytnutý cash pool	7 321 695
Janssen GTSC	Poskytnuté pôžičky	-995

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Janssen GTSC	Prijaté pôžičky	223 047
--------------	-----------------	---------

31. december 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu rok 2017
Johnson & Johnson, s.r.o.	Predaj tovaru	11 567 431
JOHNSON & JOHNSON KFT.	Predaj tovaru	12 015 614
CILAG GMBH INTERNATIONAL	Predaj služieb	58 040
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Predaj služieb	15 839 000
Janssen Sciences Ireland, LLC	Predaj služieb	0
JANSSEN R&D, LLC	Predaj služieb	360 000
Johnson & Johnson, s.r.o.	Predaj služieb	311 369
Synthes GMBH	Predaj služieb	1 476 904
GMED Healthcare BVBA	Predaj služieb	3 100 560
JOHNSON & JOHNSON S.E.D.O.O.	Predaj služieb	15 812
JOHNSON & JOHNSON	Predaj služieb	45 293
JOHNSON & JOHNSON (MIDDLE EAST) INC	Predaj služieb	0
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL LTD	Predaj služieb	0
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL NV/SA	Predaj služieb	13 150
JOHNSON & JOHNSON POLAND SP. Z. O.O.	Predaj služieb	75 755
JOHNSON & JOHNSON INTERNATIONAL	Predaj služieb	102 000
JANSSEN PHARMACEUTICAL	Predaj služieb	45 000
JOHNSON & JOHNSON KFT.	Predaj služieb	26 034
JOHNSON & JOHNSON AB EESTI FILIAAL	Predaj služieb	7 761
JOHNSON & JOHNSON AB LATVIJAS	Predaj služieb	6 744
JOHNSON & JOHNSON BULGARIA EOOD	Predaj služieb	5 587
JOHNSON & JOHNSON D.O.O.	Predaj služieb	30 693
JOHNSON & JOHNSON ROMANIA S.R.L.	Predaj služieb	6 054
UAB JOHNSON & JOHNSON	Predaj služieb	4 681
GMED Healthcare BVBA	Predaj ostatných	- 5 592
AMO GERMANY GMBH	Predaj ostatných	71 327
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Nákup zásob	34 603 130
JANSSEN PHARMACEUTICAL	Nákup zásob	393 370
CILAG GMBH INTERNATIONAL	Nákup zásob	24 366 568
Johnson & Johnson, s.r.o.	Nákup zásob	6 496 172
Janssen Sciences Ireland UC	Nákup zásob	0
GMED Healthcare BVBA	Nákup zásob	1 254 118
Synthes GMBH	Nákup zásob	964 683
Johnson & Johnson, s.r.o.	Nákup služieb	1 083 174
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Nákup služieb	100 708
GMED Healthcare BVBA	Nákup služieb	101 547
J.C.General Services CVBA, Belgium	Nákup služieb	0
Johnson & Johnson Medical GmbH	Nákup služieb	131 753
Synthes GMBH	Nákup služieb	2 530
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL LTD	Nákup služieb	10 554
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL NV/SA	Nákup služieb	44 120
JOHNSON & JOHNSON POLAND SP. Z. O.O.	Nákup služieb	120 161

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

JOHNSON & JOHNSON S.E.D.O.O.	Nákup služieb	70 339
JOHNSON & JOHNSON	Nákup služieb	9 535
JNJ GLOBAL BUSINESS SERVICES S.R.O.	Nákup služieb	140 059
JOHNSON & JOHNSON CONSUMER SERVICES	Nákup služieb	98 030
ETHICON, INC.	Nákup ostatných	0
GMED Healthcare BVBA	Nákup ostatných	169 231
JOHNSON & JOHNSON	Nákup ostatných	0
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL NV/SA	Nákup ostatných	8 728
Johnson & Johnson, s.r.o.	Nákup ostatných	1 983
J.C.General Services CVBA	Nákup ostatných	19 757
CILAG GMBH INTERNATIONAL	Závázky z obchodného styku	1 773 941
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Závázky z obchodného styku	13 169 644
JANSSEN PHARMACEUTICAL	Závázky z obchodného styku	393 370
Johnson & Johnson, s.r.o.	Závázky z obchodného styku	1 080 235
JOHNSON & JOHNSON	Závázky z obchodného styku	0
J.C.General Services CVBA, Belgium	Závázky z obchodného styku	72 528
GMED Healthcare BVBA	Závázky z obchodného styku	2 933 830
Synthes GMBH	Závázky z obchodného styku	746 658
Johnson & Johnson Medical GmbH	Závázky z obchodného styku	37 113
JNJ GLOBAL BUSINESS SERVICES S.R.O.	Závázky z obchodného styku	88 381
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL LTD	Závázky z obchodného styku	2 639
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL NV/SA	Závázky z obchodného styku	21 432
JOHNSON & JOHNSON POLAND SP. Z. O.O.	Závázky z obchodného styku	122 526
JOHNSON & JOHNSON S.E.D.O.O.	Závázky z obchodného styku	67 154
JOHNSON & JOHNSON CONSUMER SERVICES	Závázky z obchodného styku	0
JANSSEN R&D IRELAND	Závázky z obchodného styku	0
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Pohľadávky z obchodného styku	5 345 084
CILAG GMBH INTERNATIONAL	Pohľadávky z obchodného styku	784 316
Janssen Sciences Ireland UC	Pohľadávky z obchodného styku	0
JANSSEN PHARMACEUTICAL	Pohľadávky z obchodného styku	45 000
Johnson & Johnson, s.r.o.	Pohľadávky z obchodného styku	1 816 077
JANSSEN R&D IRELAND	Pohľadávky z obchodného styku	101 553
JOHNSON & JOHNSON S.E.D.O.O.	Pohľadávky z obchodného styku	15 812
JOHNSON & JOHNSON S.E.	Pohľadávky z obchodného styku	0
Synthes GMBH	Pohľadávky z obchodného styku	267 109
JOHNSON & JOHNSON KFT.	Pohľadávky z obchodného styku	1 462 539
GMED Healthcare BVBA	Pohľadávky z obchodného styku	1 079 415
J.C.General Services CVBA, Belgium	Pohľadávky z obchodného styku	75 256
JOHNSON & JOHNSON (MIDDLE EAST) INC	Pohľadávky z obchodného styku	0

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

JOHNSON & JOHNSON POLAND SP. Z. O.O.	Pohľadávky z obchodného styku	75 755
JANSSEN PHARMACEUTICAL SCIENCES	Pohľadávky z obchodného styku	0
JOHNSON & JOHNSON INTERNATIONAL	Pohľadávky z obchodného styku	31 511
JOHNSON & JOHNSON AB EESTI FILIAAL	Pohľadávky z obchodného styku	7 761
JOHNSON & JOHNSON AB LATVIJAS	Pohľadávky z obchodného styku	6 744
JOHNSON & JOHNSON BULGARIA EOOD	Pohľadávky z obchodného styku	5 587
JOHNSON & JOHNSON D.O.O.	Pohľadávky z obchodného styku	32 450
JOHNSON & JOHNSON ROMANIA S.R.L.	Pohľadávky z obchodného styku	6 054
UAB JOHNSON & JOHNSON	Pohľadávky z obchodného styku	4 806
AMO GERMANY GMBH	Pohľadávky z obchodného styku	24 093
J.C.General Services CVBA, Belgium	Poskytnuté pôžičky	5 386
J.C.General Services CVBA, Belgium	Prijaté pôžičky	26 199 976

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

Spoločnosť Johnson & Johnson, s.r.o. so sídlom Walterovo námestí 329/1, Praha 5, Česká republika ako jediný akcionár rozhodol o zámere zlúčiť Spoločnosť so spoločnosťou Actelion Pharmaceuticals SK, s.r.o. Spoločnosť Johnson & Johnson, s.r.o. bude právnym nástupcom v dôsledku zlúčenia. Zlúčenie spoločností je naplánované k 1.7.2019.

Po 31. decembri 2018 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali iné také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti alebo by vyžadovali zverejnenie v tejto účtovnej závierke.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA31. december 2018

Položka	Stav K 1. januáru 2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2018
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 133 298	-	-	-	1 133 298
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	1 164	-	-	-	1 164
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	30 440 778	-	-	1 690 223	32 131 001
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 690 223	1 945 273	-	-1 690 223	1 945 273
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

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

Položka	Stav K 1. januáru 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2017
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	1 133 298	-	-	-	1 133 298
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	1 164	-	-	-	1 164
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	29 104 388	-	-	1 336 390	30 440 778
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 336 390	1 690 223	-	-1 336 390	1 690 223
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Ostatné kapitálové fondy boli z dôvodu zlúčenia Spoločnosti so spoločnosťou Synthes Slovakia k 1.1.2014 navýšená o sumu 871 000 eur.

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2018	31.12.2017
Peniaze	211	-	-
Čeniny	213	69	457
Účty v bankách	221	836 929	1 486 393
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		-	-
Finančné účty spolu		836 998	1 486 850
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2018

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

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2,649,511	
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	5,100,569	
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	756,617	
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	
	Zmena stavu rezerv (+/-)	2,882,231	
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	409,544	
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1,055,928	
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	
	Úroky účtované do nákladov (+)	-	
	Úroky účtované do výnosov (-)	-	
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	-	
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(33,929)	
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	30,179	
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	13,321,485	
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	11,607,416	
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(999,673)	
	Zmena stavu zásob (-/+)	2,713,742	
	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.)	21,071,565	
	Prijaté úroky (+)	-	
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(2,130,307)	
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	18,941,258	
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(780,910)	

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

	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 (-)	-	
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	45,778	
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	-	
	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 (+)	-	
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	330,454	
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	
	Prijaté úroky (+)	-	
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(404,678)	
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	
	Prijaté peňažné dary (+)	-	
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(19,199,447)	
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	
	Príjmy z úverov (+)	-	
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	

Poznámky individuálnej účtovnej závierky**Zostavenej k 31. decembru 2018****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(19,199,447)	
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-	
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	13,016	
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(19,186,431)	
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(649,851)	
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1,486,850	
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	836,998	
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 (+/-) (súčet D + E + G)	836,998	