

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

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

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Na základe rozhodnutia spoločníkov dňa 18. októbra 2018 bola schválená účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	31	27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	31	29
počet vedúcich zamestnancov	3	3

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Na základe rozhodnutia spoločníkov dňa 8. októbra 2018 bola schválená spoločnosť Deloitte Audit s.r.o. ako audítor účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2018.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Pavel Behenský Tomáš Fojt	Pavel Behenský (od 19.9.2017) Tomáš Fojt (od 18.8.2017) Ing. Romana Jourden (do 18.9.2017) Ing. Tomáš Veselý (do 17.8.2017)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a 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 %		
GlaxoSmithKline Consumer Healthcare Holdings Limited	750	1%	1%	0%
GlaxoSmithKline Consumer Healthcare Overseas Limited	6 463 135	99%	99%	0%
Spolu	6 463 885	100%	100%	0%

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Lineárna	25
Oceniteľné práva (licencie)	4	Lineárna	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 2 400 EUR	1	Jednorázovo	100

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Lineárna	5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4-6	Lineárna	16.7-25
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25
Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevýši 1 700 EUR	1	Jednorázovo	100

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Goodwill

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

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

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

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Pri prijíme na sklad sa používa metóda štandardných cien. Vyskladnenie zásob oceňuje Spoločnosť v cenách, v ktorých sa zásoby oceňujú na sklade.

Vedľajšie náklady na obstaranie sa rozpušťajú do nákladov takto:

Oceňovací rozdiel = skutočná spotreba x % oceňovacieho rozdielu
 $\% \text{ oceňovacieho rozdielu (OR)} = (\text{počiatočný stav OR} + \text{prírastok OR}) / (\text{počiatočný stav zásob} + \text{prírastok zásob})$

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti (ceniny), zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé dlhové cenné papiere, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka od ich obstarania.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie 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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, bonusy pre zamestnancov a iné operatívne náklady.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Zamestnanecké požitky

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

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria v súčasnosti tržby z predaja tovarov tretím stranám a služieb poskytovaných spoločnostiam v Skupine.

r) Ostatné informácie

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

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

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

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

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	0	17 282	0	0	0	0	17 282
Prírastky	0	0	0	0	0	43 405	0	43 405
Úbytky	0	0	6 439	0	0	0	0	6 439
Presuny	0	0	34 112	0	0	-34 112	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	44 955	0	0	9 293	0	54 248
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	0	4 072	0	0	0	0	4 072
Prírastky	0	0	13 557	0	0	0	0	13 557
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	17 629	0	0	0	0	17 629
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	0	13 210	0	0	0	0	13 210
Stav k 31.12.2018	0	0	27 326	0	0	9 293	0	36 619

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Na dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky nakladať s dlhodobým nehmotným majetkom nie je nijako inak obmedzené.

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	0	488 240	0	0	0	0	0	488 240
Prírastky	0	0	0	0	0	0	82 020	0	82 020
Úbytky	0	0	82 312	0	0	0	0	0	82 312
Presuny	0	0	82 020	0	0	0	-82 020	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	487 948	0	0	0	0	0	487 948
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	0	176 417	0	0	0	0	0	176 417
Prírastky	0	0	158 947	0	0	0	0	0	158 947
Úbytky	0	0	99 023	0	0	0	0	0	99 023
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	236 341	0	0	0	0	0	236 341
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	0	311 823	0	0	0	0	0	311 823
Stav k 31.12.2018	0	0	251 607	0	0	0	0	0	251 607

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	0	397 431	0	0	0	0	0	397 431
Prírastky	0	0	0	0	0	0	185 116	0	185 116
Úbytky	0	0	94 307	0	0	0	0	0	94 307
Presuny	0	0	185 116	0	0	0	-185 116	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	488 240	0	0	0	0	0	488 240
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	0	137 609	0	0	0	0	0	137 609
Prírastky	0	0	133 115	0	0	0	0	0	133 115
Úbytky	0	0	94 307	0	0	0	0	0	94 307
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	176 417	0	0	0	0	0	176 417
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	0	259 822	0	0	0	0	0	259 822
Stav k 31.12.2017	0	0	311 823	0	0	0	0	0	311 823

Na dlhodobý hmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky nakladať s dlhodobým hmotným majetkom nie je nijako inak obmedzené.

Majetok (vrátane dlhodobého hmotného majetku) Spoločnosti je poistený pre prípad všetkých rizík spojených s fyzickou stratou alebo poškodením v rámci medzinárodnej rámcovej politiky Skupiny GlaxoSmithKline v spoločnosti FM Insurance Company Limited na sumu 112 496 296 EUR (2017: 116 729 167 EUR).

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Tovar	161 207	0	41 080	0	120 127
Zásoby spolu	161 207	0	41 080	0	120 127

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Majetok (vrátane dlhodobého hmotného majetku) Spoločnosti je poistený pre prípad všetkých rizík spojených s fyzickou stratou alebo poškodením v rámci medzinárodnej rámcovej politiky Skupiny GlaxoSmithKline v spoločnosti FM Insurance Company Limited na sumu 112 496 296 EUR (2017: 116 729 167 EUR).

Na zásoby Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky nakladať so zásobami nie je nijako obmedzené.

4. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k		Suma istiny v mene EUR k	
				31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
Krátkodobé pôžičky,							
z toho:				3 580 076	2 756 209	3 580 076	2 756 209
Cash-pooling (GlaxoSmithKline Finance plc)	EUR	LIBOR- 0,375% z depozitu	na požiadanie	3 580 076	2 756 209	3 580 076	2 756 209
Spolu						3 580 076	2 756 209

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	194 691	49 638	0	0	244 329
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	194 691	49 638	0	0	244 329
Ostatné krátkodobé pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	194 691	49 638	0	0	244 329

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam bolo vykonané z dôvodu opatrnosti a zhodnotenia rizika možného nezaplatenia pohľadávok zo strany odberateľov.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 865 248	868 896	5 734 144
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 865 248	868 896	5 734 144
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 611 471	0	3 611 471
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 580 076	0	3 580 076
Daňové pohľadávky a dotácie	30 793	0	30 793
Iné pohľadávky	602	0	602
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 476 719	868 896	9 345 615

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Na pohľadávky Spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo a právo účtovnej jednotky disponovať s pohľadávkami nie je ani nijako inak obmedzené.

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 19.

7. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 448	0
Management fee	3 448	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 797	368
Management fee	3 448	0
Paušálne poplatky	7 500	0
Ostatné	1 849	368
Spolu	16 245	368

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatočný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 164	4 874
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 164	4 874
Čerpanie sociálneho fondu	7 164	4 874
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 570 723	782 263	3 352 986
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 315 167	603 079	1 918 246
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 255 556	179 184	1 434 740
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 908 791	0	1 908 791
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 600 000	0	1 600 000
Záväzky voči zamestnancom	0	0	49 192	0	49 192
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	39 820	0	39 820
Daňové záväzky a dotácie	0	0	219 779	0	219 779
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	5 032 502	229 275	5 261 777

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Závazky nie sú kryté záložným právom.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav				Stav k 31.12.2018
	k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 826 270	2 602 898	1 351 200	470 419	2 607 549
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>37 562</i>	<i>22 637</i>	<i>37 562</i>	<i>0</i>	<i>22 637</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	37 562	22 637	37 562	0	22 637
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 788 708</i>	<i>2 580 261</i>	<i>1 313 638</i>	<i>470 419</i>	<i>2 584 912</i>
Odmeny pracovníkom	150 000	131 287	115 297	34 703	131 287
Nevyfakturované náklady	1 624 057	2 448 974	1 198 341	425 716	2 448 974
Pokuty, penále	10 000	0	0	10 000	0
Ostatné	4 651	0	0	0	4 651
Rezervy spolu	1 826 270	2 602 898	1 351 200	470 419	2 607 549

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

5. Bankové úvery a prijaté pôžičky

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Dlhodobé bankové úvery						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						2 288	5 843
Kreditné karty VISA	EUR	0		0	0	2 288	5 843
Spolu						2 288	5 843

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

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	29 935 646	29 203 772
Tržby za tovar	29 935 646	29 203 772
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	37 346	22 921
Čistý obrat celkom	29 972 992	29 226 693

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	<i>Dentálna hygiena, kozmetika, zdravotnícke pomôcky a výživové doplnky</i>		<i>Voľnopredajné lieky</i>		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017
SR	12 892 519	12 879 370	17 043 127	16 324 402	29 935 646	29 203 772
Spolu	12 892 519	12 879 370	17 043 127	16 324 402	29 935 646	29 203 772

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	37 346	22 921
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	27 388	16 557
Ostatné	9 958	6 364
Finančné výnosy, z toho:	89 067	15 239
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>89 067</i>	<i>15 239</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	806	23

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 962 298	9 575 979
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 955</i>	<i>17 151</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 955	17 151
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>9 952 343</i>	<i>9 558 646</i>
Nákup licencií	1 088 969	54 539
Nájomné	549 872	508 573
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	185 393	358 762
Náklady na inzerciu, reklamu	3 431 739	2 921 506
Náklady na IT	34 049	32 240
Náklady na telekomunikačné služby	24 373	39 176
Opravy a udržiavanie	46 037	50 192
Cestovné	55 065	61 420
Náklady na reprezentáciu	30 177	40 436
Školenie	3 801	1 982
Registračné poplatky	73 000	59 600
Služby servisných centier	0	151 741
Externé služby (mzdová agenda, preklady, atď)	303 401	389 100
Poplatky vyplývajúce zo zmlúv	2 973 666	2 919 470
Ostatné	309 150	1 245 795
Služby manažérskeho tímu	843 651	724 114
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	195 671	527 105
Manká a škody	125 231	375 085
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	21 084	11 713
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	49 638	129 049
Ostatné	-282	11 258
Finančné náklady, z toho:	83 133	139 624
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>62 211</i>	<i>107 200</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 918	4 902
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>20 922</i>	<i>32 424</i>
Poistné	8 988	25 343
Bankové poplatky	11 846	7 042
Úroky	88	39

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	1 225 039	1 098 973
Mzdy	814 973	653 490
Sociálne poistenie	226 006	258 877
Zdravotné poistenie	98 748	116 226
Sociálne zabezpečenie	21 113	16 927
Ostatné sociálne náklady	64 199	53 453

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	9 732	0	8 581	1 151
Zásoby	161 207	0	41 080	120 127
Pohľadavky	0	0	-244 329	244 329
Rezervy	1 773 991	0	-806 271	2 580 262
Daňové straty	127 992	0	63 996	63 996
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	259 337	0	62 664	196 673
Celkom	2 332 259	0	-874 279	3 206 538
Sadzbda dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	489 774		-183 599	673 372
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	489 774	0	-183 599	673 372
Odložený daňový záväzok	0		0	0

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	598 713			583 505		
teoretická daň		125 730	21%		122 536	21%
Daňovo neuznané náklady	193 638	40 664		884 252	185 693	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0		
Iné	0	0		0		
Spolu		166 394	28%		308 229	53%
Splatná daň z príjmov		349 993	58%		380 768	65%
Odložená daň z príjmov		-183 599	-31%		-72 539	-12%
Celková daň z príjmov		166 394	28%		308 229	53%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	17 428 478	15 926 575
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	2 223 583	1 941 485
Licencie	Ostatné spriaznené strany	53 043	54 539

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	-1 918 246	-1 427 722
Poskytnuté pôžičky (Cash-pooling)	Ostatné spriaznené strany	3 580 076	2 756 209
Prijaté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	-1 600 000	-500 000
Vklad do základného imania	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	-6 463 885	-6 463 885
Iné (Ostatné pohľadávky)	Ostatné spriaznené strany	0	44 718

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	6 463 885	0	0	0	6 463 885
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	8 186	0	0	13 764	21 950
Nerozdelený zisk minulých rokov	155 536	0	0	261 512	417 048
Neuhradená strata minulých rokov	-1 103 192	0	0	0	-1 103 192
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	275 276	432 319	0	-275 276	432 319
Vlastné imanie spolu	5 799 691	432 319	0	0	6 232 010

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

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

Na základe rozhodnutia spoločníkov dňa 8. októbra 2018 bola časť účtovného zisku spoločnosti za rok 2017 vo výške 261 512 EUR pripísaná na účet č. 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a povinná časť vo výške 13 764 EUR, t.j. 5% z čistého zisku bola pripísaná na účet č. 421 – Zákonný rezervný fond.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 275 275,72 EUR bol rozdelený nasledovne:

Nerozdelený zisk minulých rokov	13 764
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	261 512
Spolu	275 276

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2018.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	598 713	583 506
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	133 749	125 474
Odpis zásob	125 231	375 085
Odpis pohľadávky	9 664	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	49 638	129 049
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-41 080	-6 748
Zmena stavu rezerv	781 279	398 977
Úrokové náklady (netto)	88	39
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-6 304	-4 844
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 650 978	1 600 538
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-843 910	1 617 380
Úbytok (prírastok) zásob	157 287	-1 052 899
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-856 185	163 199
Prevádzkové peňažné toky	108 170	2 328 217
Názov položky	2018	2017
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	108 170	2 328 217
Zaplatené úroky	-88	-39
Zaplatená daň z príjmov	-290 024	-962 117
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-181 942	1 366 061
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-118 026	-202 398
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	27 388	16 557
Poskytnuté pôžičky	-823 867	-29 307
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-914 505	-215 148
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-3 555	5 843
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine – Cash-pooling	1 100 000	-1 150 325
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 096 445	-1 144 482
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2	6 431
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-104	-6 535
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-106	-104