

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(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 humánných liekov – veľkodistribúcia, dovoz, vývoz omamných látok a psychotropných látok z II. A III. skupiny prílohy č. 1 zákona.

2. Zamestnanci

Názov položky	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	82	88
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	74	83
z toho: vedúci zamestnanci	2	11

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 2019 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 2018

Účtovnú závierku spoločnosti Johnson & Johnson, s.r.o., za rok 2018 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 14. júna 2019.

Johnson & Johnson, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2019

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

6. Schválenie audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo 27. 3. 2020 spoločnosť Pricewaterhouse Coopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

7. 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.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

a) Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Konatelia:	Ing. Daniel Masár	Ing. Daniel Masár (od 20.4.2018)
Prokuristi:	Ing. Jana Kučerová MUDr. Katarína Macová Andrea Čelechovská	JUDr. Nikol Kubaská Ing. Jana Kučerová MUDr. Katarína Macová Andrea Čelechovská

b) Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

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.	11 639	100%	100%	-
Spolu	11 639	100%	100%	-

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2018:

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 2019 nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti. Spoločník navýšil základné imanie o 5 000 eur.

Johnson & Johnson, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2019****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****9. Divízie spoločnosti**

Spoločnosť sa skladá z divízií Medical Devices, Janssen 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) ponúka pre oblasť zdravotníctva široké spektrum najmodernejších zdravotníckych prostriedkov a lekárskech technológií – dezinfekcie, chirurgické šicie materiály, kardiologické stenty a katétre, kĺbové náhrady, artroskopické prístroje, laparoskopické nástroje, neurochirurgické implantáty, nástroje pre mini inváziu 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, hematológia, imunologická liečba v dermatológii, infekčné ochorenia, ale aj antikoncepcia, hormonálna substitučná liečba, liečba plesňových infekcií, demencie, ADHD (porucha pozornosti a hyperaktivita).

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(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 2019 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.).

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 dlhobodej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

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

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

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

Obstarávacía 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

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

odchýlka rozpúšťa do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným spoločnosťou podľa interných smerníc.

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

$\% \text{ oceňovacieho rozdielu (OR) = (počiatočný stav OP + prírastok OR) / (počiatočný stav zásob + prírastok zásob)}$

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 %.

10. 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.

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

- 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 |
| – Súkromné nemocnice | 100% k pohľadávkam po splatnosti viac ako 180 dní, príp. individuálny prístup |
| – Štátne nemocnice | individuálny prístup |
| – Divízia Janssen | 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 mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 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 1 700 EUR, ktoré sa považujú za dlhodobý hmotný majetok a odpisujú sa podľa odpisového plánu.

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Stavby	30 rokov	3,3 %
Sklenné priečky	7 rokov	14,29 %
Samostatný hnuťelný 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 neprevyšuje 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.

11. 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.

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(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 2019

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2019	-	83 790	-	-	-	-	-	83 790
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	83 790	-	-	-	-	-	83 790
Oprávky								
K 1. januáru 2019	-	73 571	-	-	-	-	-	73 571
Prírastky	-	3 703	-	-	-	-	-	3 703
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	77 274	-	-	-	-	-	77 274
Opravná položka								
K 1. januáru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2019	-	10 219	-	-	-	-	-	10 219
K 31. decembru 2019	-	6 516	-	-	-	-	-	6 516

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

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

31. december 2018

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2018	-	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. januáru 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. januáru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2018	-	8 704	-	-	-	-	-	8 704
K 31. decembru 2018	-	10 219	-	-	-	-	-	10 219

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

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(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 2019

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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. januáru 2019	-	105 220	5 006 174	-	-	-	58 681	-	5 170 075
Prírastky	-	-	-	-	-	-	899 976	-	899 976
Úbytky	-	105 220	600 842	-	-	-	-	-	706 062
Presuny	-	-	921 788	-	-	-	-921 788	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	5 327 120	-	-	-	36 869	-	5 363 989
Oprávky									
K 1. januáru 2019	-	105 220	3 585 872	-	-	-	-	-	3 691 092
Prírastky	-	-	664 030	-	-	-	-	-	664 030
Úbytky	-	105 220	598 579	-	-	-	-	-	703 799
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	3 651 324	-	-	-	-	-	3 651 324
Opravná položka									
K 1. januáru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2019	-	-	1 420 302	-	-	-	58 681	-	1 478 983
K 31. decembru 2019	-	-	1 675 796	-	-	-	36 869	-	1 712 665

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

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

31. december 2018

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnutel'né veci a súbory hnutel'ných 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. januáru 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. januáru 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. januáru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2018	-	7 491	1 433 755	-	-	-	26 806	-	1 468 052
K 31. decembru 2018	-	-	1 420 302	-	-	-	58 681	-	1 478 983

Dlhodobý majetok Spoločnosti nie je predmetom záložného práva (31.12.2018: nie je predmetom záložného práva).

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

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(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 2019

Položka	1. 1. 2019	Tvorba OP	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2019
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	216 790	-	127 106	-	89 684
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	216 790	-	127 106	-	89 684

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

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

3. Pohľadávky

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2019

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	19 376 503	356 730	19 733 233
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	13 235 092	-	13 235 092
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	11 471 076	7 152 907	18 623 983
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Pohľadávky z derivátových operácií	3 008	-	3 008
Iné pohľadávky	1 161	-	1 161
Spolu krátkodobé pohľadávky	44 086 840	7 509 637	51 596 477

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

31. december 2018

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
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

Pohľadávky nie sú predmetom záložného práva.

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

31. december 2019

Položka	1. 1. 2019	Tvorba OP	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2019
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	275 744	-	269 884	-	5 860
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	275 744	-	269 884	-	5 860

31. december 2018

Položka	1. 1. 2018	Tvorba OP	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia 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	-	-	-	-	-

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2019 vytvorené opravné položky na základe vnútropodnikových predpisov skupiny Johnson & Johnson.

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

Spoločnosť eviduje pohľadávky z obchodnej činnosti po lehote splatnosti v divízii Medical Devices vo výške 6 759 tisíc EUR (2018: 14 357 tisíc EUR), najmä voči rôznym nemocniciam. Takmer všetky tieto pohľadávky vznikli z titulu predaja tovaru v roku 2019. Spoločnosť očakáva splatenie týchto pohľadávok po splatnosti z roku 2019 a starších v blízkej budúcnosti a považuje tieto pohľadávky za návratné.

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. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31.12.2019	31.12.2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	331 213	1 397 837
<i>odpočítateľné, z toho:</i>	331 213	1 397 837
<i>dlhodobý majetok</i>	241 529	444 846
<i>zásoby</i>	89 684	736 201
<i>pohľadávky</i>	-	216 790
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	9 211 754	7 098 177
<i>odpočítateľné, z toho:</i>	9 211 754	7 098 177
<i>rezervy</i>	8 775 271	7 076 161
<i>ostatné</i>	436 483	22 016
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	2 004 023	1 784 163
Uplatnená daňová pohľadávka:	2 004 023	1 784 163
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	219 860	752 346
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

Spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 2 004 023 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
				31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Krátkodobé pôžičky,							
z toho:							
J.C. General Services			Na				
CVBA, Belgium	EUR	0	požiadanie	13 235 092	2 387 522	13 235 092	2 387 522
Spolu				13 235 092	2 387 522	13 235 092	2 387 522

5. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať (v roku 2019 s výnimkou colnej zábezpeky vo výške 331 939 EUR).

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2019	31.12.2018
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	69
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	492 299	835 970
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	959	959
Spolu	493 258	836 998

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2019	31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé		-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	130 389	39 307
<i>Nájomné</i>	130 237	39 307
<i>Ostatné</i>	152	-
Príjmy budúcich období dlhodobé		-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	115 029	-
<i>Dofakturácia MS IV. Q</i>	115 029	-
Spolu	245 418	39 307

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(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

Spoločnosť navýšila základné imanie o 5 000 eur z titulu akvizície spoločnosti Actelion Pharmaceuticals SK, s.r.o. 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 2018

Položka	2018
Účtovný zisk	1 945 273
Rozdelenie účtovného zisku	2019
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	1 945 273
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	1 945 273

2. Rezervy

2.1. Záonné a ostatné rezervy

31. december 2019

Položka	1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2019
Dlhodobé rezervy	489 307	96 801	267 091	-	319 017
Dlhodobé zákonné rezervy, z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	489 307	96 801	267 091	-	319 017
Ostatné	489 307	96 801	267 091	-	319 017
Krátkodobé rezervy	6 488 467	8 554 093	6 488 467	-	8 554 093
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	108 308	97 839	108 308	-	97 839
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	108 308	97 839	108 308	-	97 839
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	6 380 159	8 456 254	6 380 159	-	8 456 254
Rezerva na bonusy	1 061 627	858 519	1 061 627	-	858 519
Rezerva rabat odberateľom	4 128 587	6 316 946	4 128 587	-	6 316 946
Rezerva na ostatné náklady	242 744	449 283	242 744	-	449 283
Rezerva na nedodané tovary a služby	947 201	831 506	947 201	-	831 506

31. december 2018

Položka	1. 1. 2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2018
Dlhodobé rezervy	246 577	248 913	6183	-	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

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

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

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

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	k	k	k
				31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Dlhodobé pôžičky, z toho:						-	-
Krátkodobé pôžičky, z toho:							-
J.C.General Services CVBA, Belgium	EUR	0	19.1.2018	-	7 000 529	-	7 000 529
Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:						-	-
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:						-	-
Spolu				-		-	7 000 529

Úver bol poskytnutý Spoločnosti bez zabezpečenia. Účelom pôžičky bolo zabezpečiť Spoločnosť dostatkom peňažných prostriedkov na prevádzkové účely. Splatnosť tejto pôžičky bola predĺžená do 15.6.2019. V roku 2019 bola pôžička splatená.

4. Záväzky

4.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2019	31.12.2018
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	23 771	17 809
Spolu dlhodobé záväzky	23 771	17 809
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti, z toho:	20 953 350	27 971 770
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	19 177 789	18 974 748
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 117 566	1 585 304
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	7 000 529
Ostatné záväzky	657 995	411 189
Záväzky po lehote splatnosti	5 800 411	311 138
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 316 167	-
Ostatné záväzky z obchodného styku	484 244	311 138
Spolu krátkodobé záväzky	26 753 761	28 282 908

4.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2019	31.12.2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 809	15 039
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 851	17 983
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	19 851	17 983
Čerpanie sociálneho fondu	18 317	15 213
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 343	17 809

Johnson & Johnson, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2019

(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 nasledujúce tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	109 628 328	105 502 265
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	24 250 656	23 351 474
Tržby za tovar	84 852 706	81 771 101
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	524 967	379 707
Čistý obrat celkom	109 103 362	105 122 575

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	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Tržby z predaja tovaru	84 852 706	81 428 563	-	3 462 331	-	-	84 852 706	84 890 894
Tržby z predaja služieb	415 985	315 723	23 235 984	23 035 751	598 687	-	24 250 656	23 351 474
Čistý obrat celkom	85 268 691	81 744 286	23 235 984	26 498 082	598 687	-	109 103 362	108 242 368

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

Položka	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	524 967	379 690
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	-	-
Výnosy z predaja dlhodobého majetku a materiálu	194 089	45 778
Ostatné	330 877	333 912
Finančné výnosy, z toho:	156 917	167 402
Výnosové úroky	12 206	-
Kurzové zisky, z toho:	144 711	167 402
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	468	167 385
Ostatné významné položky finančných výnosov	-	17
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 345 182	DIČ: 2020300931
Johnson & Johnson, s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2019 (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	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	11 265 275	9 086 796
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	52 051	51 030
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	52 051	51 030
iné uistovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	11 213 224	9 035 766
Opravy a udržiavanie	132 677	77 925
Cestovné náklady	286 650	307 266
Reprezentačné	600 239	566 221
Náklady na inzerciu, reklamu a promotion	4 270 548	4 296 963
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	346 378	168 799
Služby shared service centra	16 179	239 693
Služby IT	124 851	54 919
Prieskum trhu	175 045	271 716
Personálny leasing	77 580	140 059
Nájomné	285 820	350 690
Semináre a kongresy	433 429	524 451
Telefón a poštovné	54 282	62 564
Školenie zamestnancov	82 719	87 425
Preklady a tlmočenie	10 800	5 913
Distribúcia a náklady skladovanie	1 348 769	1 078 087
Leasing vozidiel	258 513	126 921
Prenájom prístrojov	57 604	32 881
Daňové poradenstvo	19 902	15 435
Provízie za sprostredkovanie	-	-4 448
Refaktúracia marketingových a distribučných služieb	1 599 841	48 830
Ostatné	1 031 398	583 456
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	681 380	700 842
Predaj materiálu	-	-
Manká a škody	207 897	30 179
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	45 699	11 849
Odpis pohľadávky	-	2 400
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	17 446	324 652
Dary	264 037	86 807
Členské príspevky	-	37 230
Poistné	4 185	2 490
Ostatné	142 116	205 235
Celková suma osobných nákladov:	5 420 492	5 628 427
Mzdy	3 553 768	3 854 173
Ostatné náklady na závislú činnosť, z toho:	1 866 724	1 774 254
Sociálne poistenie a zdravotné poistenie	1 374 308	1 357 929
Sociálne zabezpečenie	492 416	416 325
Finančné náklady, z toho:	173 806	262 374
Kurzové straty, z toho:	156 349	244 000
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	156 349	244 000
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	17 457	18 374
Bankové poplatky	16 704	17 686
Úroky z pôžičiek v rámci skupiny	753	255
Ostatné	-	433
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu		

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(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 desiatich 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 2019 daňové priznania spoločnosti za roky 2009 až 2019 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podmienené záväzky

Spoločnosť poskytla Colnému úradu Bratislava záruku vo výške 331 939 eur a prenajímateľovi priestorov Apollo Business Center III. a.s. záruku vo výške 6 002 eur.

IX. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 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 2018.

	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 451 182			2 649 511		
<i>teoretická daň</i>		514 748	21%		556 397	21%
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	1 357 209	285 014	12%	1 286 397	270 143	10%
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Zmena sadzby dane						
Daňová licencia						
Iné	822 237	172 670	7%	-582 393	-122 302	-4 %
Spolu	4 630 628	972 432	40%	3 353 514	704 238	27%
Splatná daň z príjmov		1 192 292	49%		1 456 584	55%
Odložená daň z príjmov		(219 860)	-9%		(752 346)	-28%
Celková daň z príjmov		972 432	40%		704 238	27%

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 2019 a 2018.

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(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 2019

Pohl'adávky

<u>Materská spoločnosť</u>	<u>Druh pohl'adávky</u>	<u>Stav k 31.12.2019</u>
JOHNSON & JOHNSON, S.R.O.	Obchodný styk	1 084 756
<u>Sesterské spoločnosti</u>	<u>Druh pohl'adávky</u>	<u>Stav k 31.12.2019</u>
J.C. General Services CVBA, Belgium	Poskytnutá pôžička	13 235 092
AMO GERMANY GMBH	Obchodný styk	31 223
CILAG GMBH INTERNATIONAL	Obchodný styk	3 019 090
GMED HEALTHCARE BVBA	Obchodný styk	5 094 835
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Obchodný styk	8 276 031
JANSSEN R&D, LLC	Obchodný styk	98 032
JOHNSON & JOHNSON KFT.	Obchodný styk	976 768
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL LTD	Obchodný styk	8 414
SYNTHES GMBH	Obchodný styk	1 120 375

Závazky

<u>Materská spoločnosť</u>	<u>Druh pohl'adávky</u>	<u>Stav k 31.12.2019</u>
JOHNSON & JOHNSON, S.R.O.	Obchodný styk	652 476
<u>Sesterské spoločnosti</u>	<u>Druh pohl'adávky</u>	<u>Stav k 31.12.2019</u>
ACTELION PHARMACEUTICALS LTD	Obchodný styk	3 581
Cilag GmbH International	Obchodný styk	1 006 257
GMED HEALTHCARE BVBA	Obchodný styk	2 221 160
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Obchodný styk	19 763 597
JANSSEN-CILAG A/S	Obchodný styk	3 200
JNJ GLOBAL BUSINESS SERVICES S.R.O.	Obchodný styk	19 212
JOHNSON & JOHNSON CONSUMER SVCS EAM	Obchodný styk	16 179
JOHNSON & JOHNSON KFT.	Obchodný styk	10 598
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL GMBH	Obchodný styk	34 800
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL NV/SA	Obchodný styk	65 233
JOHNSON & JOHNSON POLAND SP. Z O.O	Obchodný styk	16 843
SYNTHES GMBH	Obchodný styk	663 191

Johnson & Johnson, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2019
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Náklady a výnosy z transakcií so spriaznenými osobami

<u>Materská spoločnosť</u>	<u>Druh obchodu</u>	<u>Hodnotové vyjadrenie obchodu rok 2019</u>
JOHNSON & JOHNSON, S.R.O.	Predaj služieb	44 701
JOHNSON & JOHNSON, S.R.O.	Nákup zásob	2 535
JOHNSON & JOHNSON, S.R.O.	Nákup služieb	495 734

<u>Sesterské spoločnosti</u>	<u>Druh obchodu</u>	<u>Hodnotové vyjadrenie obchodu rok 2019</u>
JOHNSON & JOHNSON CONSUMER SERVICES (EAME)	Predaj služieb	86 757
CILAG GMBH INTERNATIONAL	Predaj služieb	7 837 567
J&J Prof Czech Republic	Predaj služieb	-8 647
J&J World Headquarters	Predaj služieb	67 142
Jan-Cil Zug	Predaj služieb	60 890
Janssen Belgium	Predaj služieb	21 672 868
JANSSEN R&D, LLC [US]	Predaj služieb	343 139
AMO GERMANY GMBH	Predaj služieb	114 370
JOHNSON & JOHNSON AB EESTI FILIAAL	Predaj služieb	-2 300
JOHNSON & JOHNSON AB LATVIJAS	Predaj služieb	4 488
JOHNSON & JOHNSON BULGARIA EOOD	Predaj služieb	6 692
JOHNSON & JOHNSON D.O.O.	Predaj služieb	41 402
JOHNSON & JOHNSON INTERNATIONAL	Predaj služieb	51 807
JOHNSON & JOHNSON KFT.	Predaj služieb	29 224
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL LTD	Predaj služieb	8 414
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL NV/SA	Predaj služieb	-28 488
JOHNSON & JOHNSON POLAND SP. Z O.O	Predaj služieb	67 912
JOHNSON & JOHNSON ROMANIA S.R.L.	Predaj služieb	6 612
JOHNSON & JOHNSON S.E. D.O.O.	Predaj služieb	11 193
UAB JOHNSON & JOHNSON	Predaj služieb	-1 013
J&J Cons Czech Republic	Predaj zásob	8 823 689
J&J Consumer Hungary	Predaj zásob	9 887 290
J&J Cons Czech Republic	Nákup zásob	9 762 076
J&J Consumer Hungary	Nákup zásob	9 530 656
SYNTHESE GMBH	Nákup zásob	2 967 687
GMED HEALTHCARE BVBA	Nákup zásob	10 320 420
JOHNSON & JOHNSON CONSUMER SERVICES (EAME)	Nákup služieb	32 359
Actelion Holding CH	Nákup služieb	3 581
J&J Global Business Services s.r.o.- CR	Nákup služieb	30 157
J&J Prof Czech Republic	Nákup služieb	27 844
J&J World Headquarters	Nákup služieb	109 967
Janssen Belgium	Nákup služieb	176 195
JANSSEN-CILAG A/S	Nákup služieb	3 200
JOHNSON & JOHNSON ROMANIA S.R.L.	Nákup služieb	7 603
JOHNSON & JOHNSON KFT.	Nákup služieb	21 803
JOHNSON & JOHNSON S.E. D.O.O.	Nákup služieb	92 813
JOHNSON & JOHNSON D.O.O.	Nákup služieb	5 184
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL NV/SA	Nákup služieb	98 881

Johnson & Johnson, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2019
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Sesterské spoločnosti	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu rok 2019
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Nákup služieb	30 086
JOHNSON & JOHNSON POLAND SP. Z O.O	Nákup služieb	207 298
UAB JOHNSON & JOHNSON	Nákup služieb	10 329
JOHNSON & JOHNSON MEDICAL GMBH	Nákup služieb	203 638
JOHNSON & JOHNSON D.O.O. OGRANAK U	Nákup služieb	13 175
JOHNSON & JOHNSON AB EESTI FILIAAL	Nákup služieb	1 607
CILAG GMBH INTERNATIONAL	Nákup služieb	11 198
Janssen GTSC	Prijaté pôžičky	7 297

31. december 2018

Materská spoločnosť	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu rok 2018
JOHNSON & JOHNSON, S.R.O.	Predaj služieb	<u>11 216 451</u>
JOHNSON & JOHNSON, S.R.O.	Nákup služieb	<u>27 148</u>

Sesterské spoločnosti	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
CILAG GMBH INTERNATIONAL	Predaj služieb	105 494
JOHNSON & JOHNSON KFT.	Predaj služieb	11 732 121
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
JANSSEN PHARMACEUTICA NV	Nákup služieb	214 203
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 služieb	90 888
Jan-Cil Czech Republic	Nákup služieb	14 139
Johnson & Johnson MEDICAL GmbH	Nákup služieb	34 326

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

<i>Sesterské spoločnosti</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Hodnotové vyjadrenie obchodu rok 2018</i>
One MD EMEA Regional Office	Nákup služieb	42 611
Synthes Switzerland	Nákup služieb	-465 548
J&J Consumer Slovakia	Poskytnutý cash pool	7 321 695
Janssen GTSC	Poskytnuté pôžičky	-995
Janssen GTSC	Prijaté pôžičky	223 047

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2019

<i>Položka</i>	<i>Stav K 1. januáru 2019</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav K 31. decembru 2019</i>
Základné imanie	6 639	5 000	-	-	11 639
Ostatné kapitálové fondy	1 133 298	117 977	-	-	1 251 275
Zákonný rezervný fond	1 164	-	-	-	1 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	32 131 001	-	-	1 945 273	34 076 273
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 945 273	1 478 750	-	-1 945 273	1 478 750

Ostatné kapitálové fondy boli z dôvodu zlúčenia Spoločnosti so spoločnosťou Actelion Pharmaceuticals SK, s.r.o.k 1.7.2019 navýšené o sumu 117 977 eur a základné imanie Spoločnosti navýšené o sumu 5 000 eur.

31. december 2018

<i>Položka</i>	<i>Stav K 1. januáru 2018</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav K 31. decembru 2018</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Ostatné kapitálové fondy	1 133 298	-	-	-	1 133 298
Zákonný rezervný fond	1 164	-	-	-	1 164
Nerozdelený zisk minulých rokov	30 440 778	-	-	1 690 223	32 131 001
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 690 223	1 945 273	-	-1 690 223	1 945 273

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

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

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

Koncom roka 2019 boli prvý krát zverejnené informácie o koronavíruse (COVID-19) v Číne. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril takmer vo všetkých krajinách sveta a môže mať vplyv aj na ekonomiku Slovenskej republiky. Manažment spoločnosti považuje túto udalosť ako udalosť, ktorá nevyžaduje úpravu v účtovnej závierke. Aj napriek neustále sa meniacej situácii k dátumu zverejnenia tejto účtovnej závierky manažment spoločnosti nepostrehol výrazný vplyv na fungovanie spoločnosti. Manažment spoločnosti naďalej pozorne monitoruje situáciu, sleduje akékoľvek kreditné riziká na strane zákazníkov, zabezpečuje zdravie a bezpečnosť svojich zamestnancov. Dodávateľský reťazec sa dôsledne monitoruje s cieľom identifikovať potenciálne problémy. V prípade nutnosti podnikne všetky možné kroky na odvrátenie negatívnych dopadov tejto situácie na spoločnosť. Akýkoľvek negatívny vplyv, prípadné straty zahrnie Spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky nasledujúceho účtovného obdobia 2020.

Po 31. decembri 2019 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné udalosti, okrem vyššie spomenutej, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

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	31.12.2019	31.12.2018
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	69
Účty v bankách	221	493 258	836 929
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		-	-
Finančné účty spolu		493 258	836 998
Rozdiel		-	-

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

(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 (+/-)	2,451,182	2,649,511
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1,861,369	5,100,569
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	667,733	756,617
	Zmena stavu rezerv (+/-)	1,895,336	2,882,231
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(109,660)	409,544
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(206,111)	1,055,928
	Úroky účtované do nákladov (+)	753	-
	Úroky účtované do výnosov (-)	(12,206)	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(148,390)	(33,929)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	(226,086)	30,179
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	14,805,873	13,321,485
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	10,355,436	11,607,416
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	5,280,839	(999,673)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(830,401)	2,713,742
	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.)	19,118,425	21,071,565
	Prijaté úroky (+)	12,206	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(988,076)	(2,130,307)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	18,142,555	18,941,258
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(943,411)	(780,910)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	45,778
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	194,089	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	330,454
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(749,322)	(404,678)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	122,977	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	5,000	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	117,977	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(17,848,852)	(19,199,447)
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(10,847,570)	
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(7,001,282)	(19,199,447)

Johnson & Johnson, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2019

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

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	(11,098)	13,016
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(17,736,973)	(19,186,431)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(343,740)	(649,851)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	836,998	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 (+/-)	493,258	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)	493,258	836,998