

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Merck Sharp & Dohme, s.r.o.
Karadžičova 2
811 09 Bratislava

Spoločnosť Merck Sharp & Dohme, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 2. septembra 2008 a do Obchodného registra bola zapísaná 27. septembra 2008 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 54614/B).

Opis vykonávanej činnosti spoločnosti

Spoločnosť sa venuje predovšetkým:

- veľkodistribúciu humánných liekov
- reklamnej a propagačnej činnosti
- prieskumu verejnej mienky a trhu
- sprostredkovateľskej činnosti v oblasti obchodu
- sprostredkovateľskej činnosti v oblasti služieb
- organizovaniu odborných seminárov

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 15. novembra 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Merck Sharp & Dohme IDEA GmbH., so sídlom Weyrstrasse 20, Luzern 6006, Švajčiarska konfederácia. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Merck & Co., Inc so sídlom 2000 Galloping Hill Road, Kenilworth, NJ 07033 U.S.A. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	57	75
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	58	79
počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 15. decembra 2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány Spoločnosti

Konatelia:

Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Johannes Petrus Bernardus Jansen	Johannes Petrus Bernardus Jansen
Marián Vnuk	Marián Vnuk
Marcin Kokoszka	Marcin Kokoszka (od 23.07.2019)

Spoločníci Spoločnosti

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Merck Sharp & Dohme IDEA, Inc.	4 601 510	99,98	99,98	0
Organon BioSciences International B.V.	750	0,02	0,02	0
Spolu	4 602 260	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.

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.). Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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 dnom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania.

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

Názov	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	Rovnomerne	5
Samostatný hnuťelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6	Rovnomerne	16,67
Dopravné prostriedky	4	Rovnomerne	25

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.

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) 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.

d) Finančné účty

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

e) 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.

f) 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.

g) 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na bonusy zamestnancov, nevyčerpané dovolenky a poistné zamestnancov, nevyfakturované služby, poistné.

h) 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.

i) 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.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávania, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

j) 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.

k) 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú 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 vyrovnať 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.

l) 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.

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

n) Cudzí 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.

o) 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 rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Spoločnosť poskytuje skupine Merck Sharp & Dohme propagačné služby, ktoré následne refakturuje do skupiny.

p) Oprava chýb minulých období

V roku 2020 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPŇAJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		106 363	664 275						770 638
Prírastky			38 024						38 024
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		106 363	702 299						808 662
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		72 626	495 471						568 097
Prírastky		21 304	101 723						123 027
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		93 930	597 194						691 124
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		33 737	168 804						202 541
Stav na konci účtovného obdobia		12 433	105 105						117 538

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		106 363	628 411						734 774
Prírastky			37 327						37 327
Úbytky			1 463						1 463
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		106 363	664 275						770 638
<i>Oprávk</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		51 322	381 804						433 126
Prírastky		21 304	115 130						136 434
Úbytky			1 463						1 463
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		72 626	495 471						568 097
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia		55 041	246 607						301 648
Stav na konci účtovného obdobia		33 737	168 804						202 541

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	741 786		741 786
Dlhodobé pohľadávky spolu	741 786	0	741 786
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 420 858	148 465	3 569 323
Pohľadávky voči prepojených účtovným jednotkám	9 961 441		9 961 441
Ostatné pohľadávky voči prepojených účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	33 500		33 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 415 799	148 465	13 564 264

Informácie z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	218 646		218 646
Dlhodobé pohľadávky spolu	218 646	0	218 646
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	17 990		17 990
Pohľadávky voči prepojených účtovným jednotkám	2 486 079		2 486 079
Ostatné pohľadávky voči prepojených účtovným jednotkám	4 262 104		4 262 104
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	81 182		81 182
Iné pohľadávky	19 500		19 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 866 855	0	6 866 855

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť účtovala o opravných položkách k pohľadávkam, pri ktorých identifikovala riziko ich nezaplatenia. Ide o pohľadávky voči spoločnosti TRANSMEDIC SLOVAKIA, s. r. o, keďže ku dňu 27.01.2021 bol na predmetnú spoločnosť vyhlásený konkurz. Opravné položky sú vytvorené v súhrnnej výške 768 305,34 €.

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

3. Poskytnuté pôžičky

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2020	Suma istiny v EUR k 31.12.2019
Krátkodobé pôžičky, z toho:				0	4 262 104
Pohľadávky z cash pooling	EUR	0 - 2	nešpecifikovaný	0	4 262 104

4. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	0

5. Časové rozlíšenie

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	2 119
Poistenie	0	2 119
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	14 740	0
Overenie pravosti liekov	12 000	0
Poistenie	296	0
Leasing	2 356	0

Ostatné služby	88	0
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	214 752	369 658
Ostatné príjmy budúcich období	214 752	369 658

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	3 429	4 557
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 215	18 804
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 215	18 804
Čerpanie sociálneho fondu	17 675	19 932
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 969	3 429

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	Viac ako päť rokov	Jeden rok až päť rokov	Do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:					
Závazky voči prepojeným ÚJ					
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ					
Ostatné záväzky z obchodného styku					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:		4 969			4 969
Čistá hodnota zákazky					
Závazky voči prepojeným ÚJ					
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ					
Ostatné dlhodobé záväzky					
Dlhodobé prijaté preddavky					
Dlhodobé zmeny na úhradu					
Vydané dlhopisy					
Závazky zo sociálneho fondu		4 969			4 969
Iné dlhodobé záväzky					
Odložený daňový záväzok					
Dlhodobé záväzky spolu		4 969			4 969
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:			3 973 618	15 294	3 988 912
Závazky voči prepojeným ÚJ			3 274 503		3 274 503
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ					
Ostatné záväzky z obchodného styku			699 115	15 294	714 409
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:			2 151 542		2 151 542
Čistá hodnota zákazky					
Závazky voči prepojeným ÚJ					
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ			1 177 856		1 177 856
Závazky voči spoločníkom a združeniu					
Závazky voči zamestnancom			3 419		3 419
Závazky zo sociálneho poistenia					
Daňové záväzky a dotácie			966 926		966 926
Iné záväzky			3 341		3 341
Krátkodobé záväzky spolu			6 125 160	15 294	6 140 454

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				
	Viac ako päť rokov	Jeden rok až päť rokov	Do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:					
Závazky voči prepojeným ÚJ					
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ					
Ostatné záväzky z obchodného styku					
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:		3 429			3 429
Čistá hodnota zákazky					
Závazky voči prepojeným ÚJ					
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ					
Ostatné dlhodobé záväzky					
Dlhodobé prijaté preddavky					
Dlhodobé zmeny na úhradu					
Vydané dlhopisy					
Závazky zo sociálneho fondu		3 429			3 429
Iné dlhodobé záväzky					
Odložený daňový záväzok					
Dlhodobé záväzky spolu		3 429			3 429
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:			573 102	166 633	739 735
Závazky voči prepojeným ÚJ			70 473	69 843	140 316
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ					
Ostatné záväzky z obchodného styku			502 629	96 790	599 419
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:			482 643		482 643
Čistá hodnota zákazky					
Závazky voči prepojeným ÚJ					
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ					
Závazky voči spoločníkom a združeniu					
Závazky voči zamestnancom			236 880		236 880
Závazky zo sociálneho poistenia			146 743		146 743
Daňové záväzky a dotácie			98 976		98 976
Iné záväzky			44		44
Krátkodobé záväzky spolu			1 055 745	166 633	1 222 378

Závazky	Hodnota za bežné účtovné obdobie	Hodnota za bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie
Hodnota záväzkov krytých záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	957 778	2 641 312	957 599	179	2 641 312
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>157 417</i>	<i>201 346</i>	<i>157 417</i>	<i>0</i>	<i>201 346</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	157 417	201 346	157 417	0	201 346
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>800 361</i>	<i>2 439 966</i>	<i>800 182</i>	<i>179</i>	<i>2 439 966</i>
Ostatné	18 868	24 000	18 689	179	24 000
Rezerva na audit	16 359	16 359	16 359	0	16 359
Rezerva na vystavené dobropisy	0	2 023 719	0	0	2 023 719
Odmeny pracovníkom	765 134	375 888	765 134	0	375 888
Rezervy spolu	957 778	2 641 312	957 599	179	2 641 312

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	781 499	957 778	781 207	292	957 778
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>168 257</i>	<i>157 417</i>	<i>168 257</i>	<i>0</i>	<i>157 417</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	168 257	157 417	168 257	0	157 417
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>613 242</i>	<i>800 361</i>	<i>612 950</i>	<i>292</i>	<i>800 361</i>
Ostatné	30 378	18 868	30 086	292	18 868
Rezerva na audit	16 359	16 359	16 359	0	16 359
Odmeny pracovníkom	566 505	765 134	566 505	0	765 134
Rezervy spolu	781 499	957 778	781 207	292	957 778

5. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2020	Suma istiny v EUR k 31.12.2019
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				139	125
Pasívny zostatok na bankovom účte	EUR	0-2	nešpecifikovaný	139	125

6. Prijaté pôžičky

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 31.12.2020	Suma istiny v EUR k 31.12.2019
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 177 856	0
Závazky z cash pooling	EUR	0 - 2	nešpecifikovaný	1 177 856	0

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

1. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	9 178 596	9 801 809
Tržby za tovar	48 042 001	1 920
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	57 220 597	9 803 729

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	Propagačné služby		Ostatné služby		Predaj liekov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Holandsko	8 727 227	9 428 616	0	0	0	0
Slovensko	0	0	0	0	48 042 001	0
Ostatné	447 034	373 193	4 335	0	0	0
Spolu	9 174 261	9 801 809	4 335	0	48 042 001	0

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 012	2 249
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	802	0
Ostatné výnosy	1 210	2 249
Finančné výnosy, z toho:	1 724	235
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 583</i>	<i>235</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	47	235
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>141</i>	<i>0</i>
Ostatné výnosové úroky	141	0

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 688 752	3 426 225
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>16 359</i>	<i>16 359</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	16 359	16 359
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 672 393</i>	<i>3 409 866</i>
Prednášky, kongresy a sympózia	125 928	149 122
Cestovné náklady	65 342	322 809
Náklady na reprezentáciu	23 303	95 469
Operatívny leasing dopravných prostriedkov	325 444	404 509
Nájomné	342 210	347 393
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	302 793	338 649
Náklady na inzerciu, reklamu	217 721	264 332
Prieskum trhu	293 290	216 076
Náklady na opravu a údržby	2 083	4 350
Vzdelávacie programy	13 895	54 768
Telekomunikačné náklady	47 890	61 734
Manažérske služby	11 530	423 822

Podporné služby	294 689	225 167
IT náklady	80 108	62 517
Náklady na distribúciu liekov	82 855	0
Ostatné náklady	443 312	439 149
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	984 759	240 612
Registrácia produktov	87 810	120 450
Poistné	71 186	75 640
Tvorba opravných položiek	768 305	0
Ostatné	57 458	44 522
Finančné náklady, z toho:	3 734	2 389
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 215</i>	<i>616</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	728	45
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 519</i>	<i>1 773</i>
Nákladové úroky	1	1
Ostatné finančné náklady	2 518	1 772

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady, z toho:	4 530 929	5 060 923
Mzdy	3 268 682	3 775 242
Ostatné náklady na závislú činnosť	68 156	46 555
Sociálne poistenie	734 281	786 432
Zdravotné poistenie	397 564	403 889
Sociálne zabezpečenie	62 246	48 805

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	87 572		25 776	113 348
Zásoby				
Pohľadávky-opravné položky	0		768 305	768 305
Rezervy	800 361		1 639 605	2 439 966
Daňové straty				
Nevyužité daňové odpočty				

Ostatné	153 240		57 452	210 692
Celkom	1 041 173		2 491 138	3 532 311
Sadzba dane z príjmov v %	21	21	21	
Odložená daňová pohľadávka (+) / daňový záväzok (-) vypočítaný	218 646		523 139	741 785
Vplyv zmeny sadzby dane	0			
Celková odložená daňová pohľadávka (+) / daňový záväzok (-) po zmene sadzby	218 646		523 139	741 785
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	218 646	0	523 139	741 785

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	715 370	x	x	729 891	x	x
teoretická daň	x	150 228	21	x	153 277	21
Daňovo neuznané náklady	828 895	174 068		244 390	51 322	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	-758 552	-159 296		4 229	888	
Spolu		165 000	23		205 487	28
Splatná daň z príjmov	x	688 139	96	x	234 404	32
Odložená daň z príjmov	x	-523 139	73	x	-28 917	-4
Celková daň z príjmov	x	165 000	23	x	205 487	28

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0

Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 236 893	1 426 799
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

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

Od 1.2.2021 časť portfólia produktov prechádza pod spoločnosť Organon Slovakia, s.r.o. Konkrétne ide o produkty: Aerinaze, Aeries, Arcoxia, Asmanex, Atozet, Diprophos, Elocum, Ezetrol, Inegy, Lerivon, Livial, Lotriderm cream, Maxalt, Mercilon, Montelukast, Nasonex, Nuvaring, Singulair, Lixiana. To predstavuje pre Merck Sharp & Dohme, s.r.o. predpokladané poníženie tržieb v roku 2021 o cca 20%.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

1. Transakcie medzi spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zoznam transakcií	Spriaznená osoba	Názov spoločnosti	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme BV	8 727 227	9 428 616
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	INTERVET s.r.o.	262 090	262 127
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	MSD de España, S.A.	882	7 459
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme CORP	1 569	0
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	MSD International GmbH	186 828	103 607
Relokačné náklady-obstaranie	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme CORP	33 796	45 902
Relokačné náklady-obstaranie	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme BV	86 908	145 963
Poradenské služby-obstaranie	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme s.r.o. CZ	0	49 490
Obstaranie tovaru	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme BV	44 911 343	0
Obstaranie materiálu	Ostatné spriaznené osoby	INTERVET s.r.o.	425	788

Zoznam transakcií	Spriaznená osoba	Názov spoločnosti	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme BV	9 728 434	2 279 959
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme BV	0	4 262 104
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme CORP	50 617	0
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené osoby	INTERVET s.r.o.	101 499	102 513
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené osoby	MSD International GmbH	80 891	103 607

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 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 602 260				4 602 260
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	252 569			26 220	278 789
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	96 876			498 184	595 061
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	524 404	550 370		-524 404	550 370
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu	5 476 109	550 370	0	0	6 026 480

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	4 602 260				4 602 260
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	223 198			29 371	252 569
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku					

a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 788 833		5 250 000	558 043	96 876
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	587 414	524 404		-587 414	524 404
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu	10 201 705	524 404	5 250 000	0	5 476 109

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	524 404
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	26 220
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	498 184
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	524 404

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2020.

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavuje prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	715 370	729 891
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	2 574 725	522 679
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	123 027	136 434
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 683 534	176 279
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	768 305	0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	0	209 965
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	141	1
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0	0
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	0
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0	0
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-8 432 824	196 511
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-11 585 534	-162 941
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	3 312 985	359 452
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-160 275	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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.)	5 147 729	1 449 081
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-1	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	142	-1
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	-5 250 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-5 412 588	-3 800 920
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-259 363	-143 848
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-5 401 951	-3 944 768
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-38 024	-37 327
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	0
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	4 262 104	3 982 105
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	4 224 080	3 944 778
	Peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	1 177 871	-10

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		0
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	14	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	14	-10
C. 2. 7.	Príjmy z prijatých pôžičiek v Skupine (+)	1 177 857	0
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	0	-10
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 177 871	0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0