

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
sanofi-aventis Slovakia s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2021 (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	sanofi-aventis Slovakia s.r.o. Einsteinova 24, 851 01 Bratislava
Dátum založenia	5. januára 1993
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	5. januára 1993
Hlavná činnosť	- Nákup a predaj farmaceutických prípravkov - Marketingová podpora predaja farmaceutických prípravkov a prieskum trhu

2. Zamestnanci

Názov položky	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	93	101
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	100
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	-	1

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť sanofi-aventis Slovakia 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 sanofi-aventis Slovakia, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2021 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve 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 2020

Účtovnú závierku spoločnosti sanofi-aventis Slovakia s.r.o. za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 24. júna 2021.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sanofi-aventis Slovakia s.r.o. sa zahŕňa do konsolidovanej závierky skupiny SANOFI.

Účtovná jednotka sanofi-aventis Slovakia s.r.o. je materskou spoločnosťou spoločnosti Opella Healthcare Slovakia s.r.o., ktorá vznikla 12. septembra 2020. Informácie o výške vkladu sú uvedené v časti III. 2. Dlhodobý finančný majetok.

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve.

Materskou spoločnosťou spoločnosti je SANOFI-AVENTIS PARTICIPATIONS a materskou spoločnosťou celej skupiny je Sanofi S.A. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť

sanofi-aventis Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

Sanofi S.A. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, La Boétie 54, Paríž 750 08, Francúzsko.

7. Predaj časti podniku

V priebehu roka 2020 skupina Sanofi oznámila zámer vytvoriť samostatnú obchodnú jednotku Consumer Healthcare Business, ktorá bude vykonávať všetky obchodné aktivity súvisiace s výskumom, vývojom, marketingom, dovozom, vývozom, distribúciou a predajom produktov a služieb týkajúcich sa primárne portfólia voľne predajných liekov (označované ako "CHC divízie").

V súvislosti s týmto zámerom bola 12. septembra 2020 založená dcérska spoločnosť Opella Healthcare Slovakia s.r.o. ("OHC"). K 1. júlu 2021 došlo k prevodu časti podniku zodpovedajúcej divízii CHC, a to zo spoločnosti sanofi-aventis s.r.o. do spoločnosti Opella Healthcare Slovakia s.r.o., čím došlo k uskutočneniu daného zámeru skupiny Sanofi. Spoločnosť OHC začala uskutočňovať samostatne vyššie popísané činnosti v druhom polroku 2021.

Spoločnosť OHC prevzala od spoločnosti sanofi-aventis Slovakia s.r.o. aktíva a pasíva v tejto štruktúre:

- Hmotný dlhodobý majetok vo výške 1 757 eur,
- Zásoby tovaru vo výške 14 471 078 eur,
- Krátkodobé pohľadávky vo výške 6 946 304,
- Aktívne účty časového rozlíšenia vo výške 4 058 eur,
- Krátkodobé záväzky vo výške 12 131 371 eur,
- Krátkodobé a dlhodobé rezervy vo výške 1 476 474 eur.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa viedlo v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2021 bola spracovaná za predpokladu postupného ukončovania svojej ekonomickej činnosti. Spoločnosť rozhodla o ukončení svojej činnosti v oblasti distribúcie liečivých prípravkov, marketingovej a konzultačnej činnosti v oblasti farmaceutík. S účinnosťou od 1. januára 2022 tak Spoločnosť tieto aktivity nevykonáva a rovnako nezamestnáva žiadnych zamestnancov.
3. Účtovníctvo sa viedlo na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa brali všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahovali na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňovala zásada opatrnosti, t. j. brali sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkali majetku a záväzkov a ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtovali pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z:

- predaja tovaru farmaceutických prípravkov;
- predaja marketingovej podpory predaja farmaceutických prípravkov a prieskumu slovenského trhu;
- poskytovania distribučných služieb.

6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykázali ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nebola dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka, sa vykázala 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. Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu (spoločnosť je nájomca) sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

10. **Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie**

Pri obstaraní majetku sa uplatňoval princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov bolo 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:
- Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien a oceňovacích rozdielov. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
 - 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.
- c) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) – obstarávacou cenou.
- d) Finančný majetok:
- peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
 - podiely na základnom imaní obchodných spoločností – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

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

- e) Časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

- f) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- g) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- h) 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.
- i) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykazanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové 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 %.

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

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

- Rezervy – 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 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 reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

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

- k zásobám, ak budúce ekonomické úžitky zásob sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve, ocenia sa v čistej realizačnej hodnote. Čistou realizačnou hodnotou sa rozumie predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom. Čistá realizačná hodnota zásob sa znižuje predovšetkým z dôvodu potenciálneho rizika z nepredajnosti zásob z dôvodu doby expirácie produktov kalkulovaných k poslednému dňu závierky, plus 6 mesiacov.
- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 %, nad 1 080 dní 100%, k ostatným pohľadávkam ihneď po získaní informácií o možnej insolventnosti zákazníka.
- v prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

- 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 v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 2 400 Eur, sa odpisuje jednorazovo na účet 518 pri uvedení do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevyšuje 1 700 Eur, sa odpisuje jednorazovo na účet 501 pri uvedení do používania. Pre notebooky platí interná smernica, podľa ktorej sa účtovne aj daňovo odpisujú 3 roky.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Počítačová technika	3 - 4 roky	25,00 – 33,00 %
Prezentačné stánky	6 rokov	16,67 %
Softvér	5 rokov	20,00 %
Goodwill	5 rokov	-

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

12. Prepôčet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítali 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 zostavila účtovná závierka a v deň, ktorým bol rozhodný deň, ku ktorému sa prebral majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka, neprepočítavali. 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 uskutočnil za iný kurz ako ponúkla komerčná banka v kurzovom lístku, použil sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúkla v kurzovom

sanofi-aventis Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočnil s komerčnou bankou, použil sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

13. Oprava významných chýb minulých období

Účtovná jednotka v roku 2021 neúčtovala o oprave chýb minulých období.

14. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2021 nedošlo k zmene účtovných zásad a účtovných metód.

sanofi-aventis Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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 hodnoty31. december 2021

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2021	-	140 157	-	1 563 114	-	-	-	1 703 271
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-140 157	-	-1 563 114	-	-	-	-1 703 271
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Oprávky								
K 1. januára 2021	-	124 890	-	781 557	-	-	-	906 447
Prírastky	-	15 267	-	781 557	-	-	-	796 824
Úbytky	-	-140 157	-	-1 563 114	-	-	-	-1 703 271
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka								
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2021	-	15 267	-	781 557	-	-	-	796 824
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
------------------------------	------------------------	------------------------

sanofi-aventis Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2020	-	119 501	-	-	-	-	-	119 501
Prírastky	-	20 656	-	1 563 114	-	-	-	1 583 770
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	140 157	-	1 563 114	-	-	-	1 703 271
Oprávky								
K 1. januára 2020	-	119 501	-	-	-	-	-	119 501
Prírastky	-	5 389	-	781 557	-	-	-	786 946
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	124 890	-	781 557	-	-	-	906 447
Opravná položka								
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	15 267	-	781 557	-	-	-	796 824

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
------------------------------	------------------------	------------------------

sanofi-aventis Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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 2021

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2021	-	-	109 576	-	-	-	7 930	-	117 506
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-90 530	-	-	-	-	-	-90 530
Presuny	-	-	7 930	-	-	-	-7 930	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	26 976	-	-	-	-	-	26 976
Oprávky									
K 1. januáru 2021	-	-	41 480	-	-	-	-	-	41 480
Prírastky	-	-	76 026	-	-	-	-	-	76 026
Úbytky	-	-	-90 530	-	-	-	-	-	-90 530
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	26 976	-	-	-	-	-	26 976
Opravná položka									
K 1. januáru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2021	-	-	68 096	-	-	-	7 930	-	76 026
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
------------------------------	------------------------	------------------------

sanofi-aventis Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

	<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. januára 2020	-	-	1 236	-	-	-	-	-	1 236
Prírastky	-	-	105 483	-	-	-	10 787	-	116 270
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	2 857	-	-	-	-2 857	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	109 576	-	-	-	7 930	-	117 506
Oprávky									
K 1. januára 2020	-	-	1 236	-	-	-	-	-	1 236
Prírastky	-	-	40 244	-	-	-	-	-	40 244
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	41 480	-	-	-	-	-	41 480
Opravná položka									
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	68 096	-	-	-	7 930	-	76 026

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
------------------------------	------------------------	------------------------

sanofi-aventis Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2021

	<i>Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</i>	<i>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Ostatné pôžičky</i>	<i>Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie											
K 1. januára 2021	79 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 200
Prírastky	22 452 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 452 000
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	22 531 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 531 200
Opravná položka											
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota											
K 1. januára 2021	79 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 200
K 31. decembru 2021	22 531 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 531 200

Spoločnosť vložila do dcérskej spoločnosti Opella Healthcare Slovakia s. r. o. dodatočný vklad vo výške 22 452 000 eur. Spoločnosť je väčšinovým vlastníkom v dcérskej spoločnosti.

Spoločnosť nemá podiely v iných spoločnostiach.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
------------------------------	------------------------	------------------------

sanofi-aventis Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

	<i>Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</i>	<i>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Ostatné pôžičky</i>	<i>Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie											
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	79 200	-	79 200
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	79 200	-	-	-	-	-	-	-	(79 200)	-	-
K 31. decembru 2020	79 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 200
Opravná položka											
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota											
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	79 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79 200

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

<i>Obchodné meno a sídlo spoločnosti</i>	<i>Podiel na ZI %</i>	<i>Hlasovacie práva %</i>	<i>Hodnota vlastného imania</i>	<i>Výsledok hospodárenia</i>	<i>Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku</i>
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách:					
- Opella Healthcare Slovakia s. r. o.	99,9	99,9	23 263 509	736 302	22 531 200
Spolu	99,9	99,9	23 263 509	736 302	22 531 200

Spoločnosť je väčšinovým vlastníkom Opella Healthcare Slovakia s. r. o., založenej v roku 2020. Spoločnosť neupravovala účtovnú hodnotu vkladu do dcérskej spoločnosti k 31. decembru 2021.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
sanofi-aventis Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3. Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1. 1. 2021	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2021
Materiál	-	-	-	-	-
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-	-	-	-	-
Výrobky	-	-	-	-	-
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	2 603 519	-	2 148 109	455 410	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	2 603 519	-	2 148 109	455 410	-

Spoločnosť k 31. decembru 2021 už nedisponuje zásobami, preto rozpustila opravné položky k zásobám vytvorené v predchádzajúcom účtovnom období.

V súvislosti s predajom CHC divízie, časť opravnej položky k zásobám voľnopredajných liekov vo výške 455 410 eur prešla na spoločnosť Opella Healthcare Slovakia s. r. o.

Opravné položky vo výške 2 148 109 eur Spoločnosť zúčtovala z dôvodu zániku opodstatnenosti, keďže zásoby boli v priebehu roka 2021 spätne odpredané dodávateľovi v skupine.

3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť neviduje zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo alebo pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

4. Pohľadávky

4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2021

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	12 317 090	517 053	12 834 143
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 760 973	-	3 760 973
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	930 324	-	930 324
Iné pohľadávky	7 936	-	7 936
Spolu krátkodobé pohľadávky	17 016 323	517 053	17 533 376

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 70 dní. Spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti, z ktorých časť vo výške 100 812 eur bola po lehote splatnosti 360 dní a viac.

Pohľadávky z obchodného styku voči spriazneným osobám boli k 31.12.2021 vo výške 3 760 973 eur a k 31.12.2020 vo výške 5 617 405 eur.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
sanofi-aventis Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	11 979 178	-	11 979 178
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	5 617 405	-	5 617 405
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	21 566	-	21 566
Spolu krátkodobé pohľadávky	17 618 149	-	17 618 149

4.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2021	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2021
Pohľadávky z obchodného styku	383 497	-	63 909	6 216	313 372
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	383 497	-	63 909	6 216	313 372

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní, k ostatným pohľadávkam ihneď po získaní informácií o možnej insolventnosti zákazníka.

V roku 2020 bola vytvorená nedaňová opravná položka k pohľadávkam voči zákazníkovi Transmedic Slovakia s.r.o. vo výške 383 497 eur. Zákazník oficiálne oznámil vyhlásenie konkurzu. Spoločnosť prihlásila pohľadávku do konkurzu v roku 2021.

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	-	21
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	55 370	277 862
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	55 370	277 883

Spoločnosť má otvorený kontokorentný účet v Citibank Europe plc, ktorý jej umožňuje čerpať úver do výšky 2 000 000 EUR do 25. marca 2022. K 31. decembru 2021 je debetný zostatok v súlade s dohodnutým úverovým rámcom vo výške 506 013 EUR a tento je v súvahe vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
sanofi-aventis Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

6. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	60 735	65 684
<i>Poistné</i>	-	5 407
<i>Ostatné</i>	60 735	60 277
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	16 574 000	7 095 569
<i>Odhad výnosov na transfer-pricing fakturáciu</i>	16 574 000	7 095 569
Spolu	16 634 735	7 161 253

Spoločnosť pod ostatnými nákladmi budúcich období v roku 2021 eviduje nájomné a prevádzkové náklady na 1. štvrtrok 2022.

Spoločnosť pod ostatnými nákladmi v roku 2020 eviduje časové rozlíšenie ročného poplatku Slovenskej organizácii pre overovanie liekov.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie vo výške 848 670 EUR bolo celé upísané a splatené. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené vo výške 14 931 EUR. Zákonný rezervný fond vo výške 90 514 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Štatutárny orgán spoločnosti predstavuje konateľ Peter Naumann, ktorý koná v mene spoločnosti samostatne.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2020

Položka	2020
Účtovný zisk	1 490 691
Rozdelenie účtovného zisku	
	2021
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	1 490 691
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	1 490 691

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku za rok 2021

O vysporiadaní zisku za rok 2021 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne vyplatiť spoločníkom dividendy vo výške 3 400 000 eur.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
sanofi-aventis Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2021

Položka	1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2021
Dlhodobé rezervy	156 946	-	-	156 946	-
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	156 946	-	-	156 946	-
Krátkodobé rezervy	3 511 958	2 126 066	3 511 958	-	2 126 066
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	217 334	-	217 334	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	3 294 624	2 126 066	3 294 624		2 126 066
Rezerva na nevyfakturované dodávky	270 213	1 156 689	270 213	-	1 156 689
Rezerva na overenie účt. Závierky	-	-	-	-	-
Kompenzácie odberateľom z precenenia liekov a zo zliav	1 916 765	715 477	1 916 765	-	715 477
Rezerva na reštrukturalizáciu	442 056	253 900	442 056	-	253 900
Odmeny pracovníkom	665 590	-	665 590	-	-

Dlhodobé rezervy predstavujú rezervu na odchodné do dôchodku. Spoločnosť použila dlhodobú rezervu v roku 2022.

31. december 2020

Položka	1. 1. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2020
Dlhodobé rezervy	11 243	146 454	-	-	156 946
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	11 243	146 454	-	751	156 946
Krátkodobé rezervy	1 854 647	3 511 958	1 854 647	-	3 511 958
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	7 205	217 334	7 205	-	217 334
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	1 847 442	3 545 644	1 997 911	100 551	3 294 624
Rezerva na nevyfakturované dodávky	63 850	270 213	63 850	-	270 213
Rezerva na overenie účt. závierky	-	-	-	-	-
Kompenzácie odberateľom z precenenia liekov a zo zliav	1 745 040	1 916 765	1 745 040	-	1 916 765
Rezerva na reštrukturalizáciu	-	442 056	-	-	442 056
Odmeny pracovníkom	38 552	665 590	38 552	-	665 590

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 979 476	70
Spolu dlhodobé záväzky	1 979 476	70
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	20 657 846	27 935 557
Záväzky po lehote splatnosti	109 715	98 945
Spolu krátkodobé záväzky	20 767 561	28 034 502

Záväzky z obchodného styku voči spriazneným osobám k 31. decembru 2021 sú vo výške 16 602 423 EUR (k 31. decembru 2020 boli vo výške 23 228 073 EUR).

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
sanofi-aventis Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3.2. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2021	31.12.2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	70	3
Začiatkový stav sociálneho fondu sanofi- aventis Pharma	-	17
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	50 679	88 218
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	50 679	88 218
Čerpanie sociálneho fondu	(50 749)	(88 168)
Konečný zostatok sociálneho fondu	-	70

3.3. Odložený daňový záväzok

Položka	31.12.2021	31.12.2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	-	2 210 079
odpočítateľné	-	776 937
zdaniteľné	-	2 987 016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	10 419 632	3 203 789
odpočítateľné	10 419 632	-
zdaniteľné	-	3 203 789
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	993 557	1 490 336
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	1 449 883
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	1 449 883
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	(616 226)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	(146 677)
Odložený daňový záväzok	1 979 476	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	3 429 358	-
zaúčtovaná ako náklad	3 429 358	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma v EUR k 31.12.2021	Suma v EUR k 31.12.2020
Dlhodobé pôžičky				-	-
Krátkodobé pôžičky					
Cash - pooling	EUR	1M EURIBOR + 0,15%	Mesačná splatnosť	13 813 681	10 433 064
Spolu				13 813 681	10 433 064

Spoločnosť vstúpila do skupinovej cash-poolingovej siete v priebehu roka 2010.

5. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma v EUR k 31.12.2021	Suma v EUR k 31.12.2020
Dlhodobé bankové úvery				-	-
Krátkodobé bankové úvery					33
Kontokorektný úver Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky	EUR	1M EURIBOR + 0,55%	26.03.2021	506 013	33
Spolu				506 013	33

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
sanofi-aventis Slovakia s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2021 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

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

Typ tovarov, služieb/ Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Celkom	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Služby	250 300	9 188	10 860 747	15 391 138	11 111 047	15 400 326
Tovar	66 084 118	74 469 832	6 266 962	2 419 477	72 351 080	76 889 309
Čistý obrat celkom	66 334 418	74 479 020	17 127 709	17 810 615	83 462 127	92 289 635

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

Položka	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 217	136 934
Tržby z predaja majetku	17 217	-
Náhrady od skupiny z dôvodu likvidácie zásob	-	(6 750)
Finančné vyrovnanie	-	-
Ostatné prevádzkové výnosy	-	143 684

VI. 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	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 046 200	9 745 150
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	27 588	37 094
Daňové poradenstvo	65 360	86 477
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	16 710	208 476
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Cestovné náklady	71 242	131 115
Reprezentačné náklady	67 186	119 432
Interné a externé eventy	155 450	248 033
Prenájom nehnuteľností	240 030	254 977
Služby súvisiace s prenájomom nehnuteľností	52 299	91 950
Prenájom motorových vozidiel	463 500	563 934
Telefónne poplatky	75 023	56 140
Reklamné služby	1 712 712	3 317 585
Sponzoring	460 394	469 695
Servisné služby ohľadne zásob tovaru, skladovania, prepravy a likvidácie	498 020	423 500
Hlásenia predajov, externí makléri a služby SPP	274 710	174 090
Prieskum trhu	407 772	493 610
Registrácia liekov	487 783	620 633
Poplatok za zalistovanie produktu	1 210 692	1 924 463
Údržba softwaru	6 135	4 594
Poplatky speakerom	270 721	244 947
Služby IT konzultantov	68 154	45 835
Externí zamestnanci	181 895	165 726
Ostatné	232 824	62 844
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 949 957	1 144 928
Dary	73 680	48 500
Ostatné prevádzkové náklady	134 605	219 047
Manká a škody - likvidácia skladových zásob	2 741 672	877 381
Celková suma osobných nákladov:	7 508 785	6 611 953

sanofi-aventis Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

Mzdy	5 891 269	4 848 411
Ostatné náklady na závislú činnosť, z toho:		
Sociálne poistenie, zdravotné poistenie	1 573 834	1 621 427
Sociálne zabezpečenie	43 682	142 115
Finančné náklady, z toho:	40 032	40 463
Kurzové straty, z toho:	19 128	29 917
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky	12 372	10 543
Poistenie a bankové poplatky	8 532	-

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

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

	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	15 947 571	3 348 990	21 %	2 213 147	464 761	21 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	545 821	114 622	1 %	2 033 509	427 037	19 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevymáhanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	376 851	178 348	1 %	(806 388)	(169 342)	(7 %)
Spolu		3 641 960	23 %		722 456	33 %
Splatná daň z príjmov		212 602	1 %		1 338 682	60 %
Odložená daň z príjmov		3 429 358	22 %		(616 226)	(27 %)
Celková daň z príjmov		3 641 960	23 %		722 456	33 %

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2021 daňové priznania spoločnosti za roky 2017 až 2021 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

2. Budúce práva a povinnosti

Podmienený majetok

Spoločnosť neeviduje skutočnosti, ktoré by mohli viesť k vzniku podmieneného majetku. Spoločnosť má naďalej platné uzavreté poistné zmluvy na poistenie majetku, zásob, zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou, vrátane zodpovednosti za výrobky a úrazové poistenie. Nakoľko však došlo k predaju väčšiny majetku a zásob, a Spoločnosť už nemá zamestnancov, neočakáva sa, že v budúcnosti dôjde k poistnému plneniu.

3. Podsúvahové účty

Spoločnosť do konca roka 2021 vrátila prenajímateľovi všetky motorové vozidlá, ktoré si prenajíkala prostredníctvom operatívneho leasingu (obstarávací cena 2 057 809 EUR v roku 2020).

Spoločnosť mala v roku 2021 v nájme kancelárske, skladové a parkovacie priestory v AUPARK Tower. Prenájom bol ukončený k 11. januáru 2022.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
sanofi-aventis Slovakia s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2021 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

IX. 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 2021 a 2020.

X. 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 2021

<u>Spriaznená osoba</u>	<u>Druh obchodu</u>	<u>Pohľadávky</u>	<u>Závazky</u>	<u>Náklady</u>	<u>Výnosy</u>
Dcérska účtovná jednotka					
Opella Healthcare Slovakia s. r. o.	Predaj služieb	308 124	-	-	250 300
	Predaj tovaru	-	-	-	6 470
Ostatné spriaznené osoby					
Genzyme Europe BV, Holandsko	Nákup tovaru	-	-	4 991 181	-
Genzyme Ireland Ltd, Írsko	Nákup tovaru	-	523 101	3 880 059	-
Sanofi-Aventis, s.r.o., Česká republika	Nákup tovaru	-	169 518	818 879	-
Sanofi Winthrop Industries SA, Francúzsko	Nákup tovaru	-	-	44 648 975	-
Sanofi-Aventis Zrt, Maďarsko	Nákup tovaru	-	2 096 101	2 096 101	-
Sanofi Winthrop Industries SA, Francúzsko	Nákup služieb	-	-	-	204 292
Sanofi-Aventis, s.r.o., Česká republika	Predaj tovaru	285 153	-	-	702 052
Sanofi Winthrop Industries SA, Francúzsko	Predaj služieb	17 028 205	-	-	10 740 915
Opella Healthcare Czech s. r. o.	Predaj služieb	13 180	-	-	13 180
Genzyme Europe BV, Holandsko	Predaj služieb	2 294 401	-	-	1 075 064
Sanofi Pasteur SA, Francúzsko	Predaj služieb	405 910	-	-	1 188 725
Sanofi S. A., Francúzsko	Cash-pooling	-	13 813 691	-	-

Spoločnosť vložila do dcérskej spoločnosti v roku 2021 vklad do základného imania vo výške 22 452 000 eur, ktorý bol splatený v plnej výške (v roku 2020 vklad do základného imania vo výške 79 200 eur).

31. december 2020

<u>Spriaznená osoba</u>	<u>Druh obchodu</u>	<u>Pohľadávky</u>	<u>Závazky</u>	<u>Náklady</u>	<u>Výnosy</u>
Dcérska účtovná jednotka					
Opella Healthcare Slovakia s. r. o.	Vklad	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
Sanofi Winthrop Industries SA, Francúzsko	Nákup tovaru	1 846 077	10 984 329	64 445 923	1 953 241
Sanofi Winthrop Industries SA, Francúzsko	Predaj služieb	2 992 337	-	-	12 978 394
Sanofi S. A., Francúzsko	Cash-pooling	-	10 433 064	-	-
Genzyme Europe BV, Holandsko	Nákup tovaru	-	1 804 010	8 393 445	-
Genzyme Europe BV, Holandsko	Predaj služieb	173 330	-	-	1 091 671
Genzyme Ireland Ltd, Írsko	Nákup tovaru	-	-	2 948 517	-
Genzyme Corporation, Veľká Británia	Nákup služieb	-	-	10 859	-
Sanofi-Aventis, s.r.o., Česká republika	Nákup tovaru	-	-	167 232	-

sanofi-aventis Slovakia s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

Sanofi-Aventis, s.r.o., Česká republika	Predaj tovaru	108 768	-	-	466 236
Carraig Insurance Ltd, Írsko	Poistenie	-	-	12 744	-
Sanofi Pasteur SA, Francúzsko	Predaj služieb	496 892	-	-	1 321 073
Sanofi Aventis Groupe, Francúzsko	Nákup služieb	-	21	62 847	-
Sanofi-Aventis (SUISSE) SA, Švajčiarsko	Nákup služieb	-	-	25 792	-

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

V roku 2022 Spoločnosť neplánuje vykonávať ekonomickú činnosť a nepredpokladá žiadne tržby z hlavnej ekonomickej činnosti. Spoločnosť ukončila predaj produktov k 31. decembru 2021.

Po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva, pasíva alebo výsledky hospodárenia spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2021

Položka	Stav K 1. januáru 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2021
Základné imanie	848 670	-	-	-	848 670
Ostatné kapitálové fondy	14 931	-	-	-	14 931
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	90 514	-	-	-	90 514
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 311 776	-	-	1 490 691	17 802 467
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 490 691	12 305 611	-	-1 490 691	12 305 611

31. december 2020

Položka	Stav K 1. januáru 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2020
Základné imanie	233 487	615 183	-	-	848 670
Ostatné kapitálové fondy	14 931	-	-	-	14 931
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	28 996	61 518	-	-	90 514
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 221 102	3 832 993	-	1 257 681	16 311 776
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 257 681	1 490 691	-	(1 257 681)	1 490 691

Prírastok nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 3 832 993 tvorí zostatok účtu 428 spoločnosti sanofi-aventis Pharma Slovakia s.r.o. k 31.12.2019.

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené z prijatých darov.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
sanofi-aventis Slovakia s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

XIII. PREHLAD 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	31.12.2021	31.12.2020
Peniaze	211	-	-
Ceniny	213	-	21
Účty v bankách	221	55 370	277 862
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		55 370	277 883
Finančné účty spolu		55 370	277 862

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31 339 450	DIČ: 2020299116
sanofi-aventis Slovakia s.r.o. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2021 (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 (+/-)	15 947 571	2 213 147
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(15 103 776)	(3 661 152)
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a hmotného majetku (+)	434 630	828 081
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(1 542 838)	382 868
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(2 212 017)	1 690 636
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(9 473 482)	(5 689 232)
	Úroky účtované do nákladov (+)	12 369	10 543
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku	419 234	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	(2 741 672)	(884 048)
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	19 369 932	228 696
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	784 319	2 927 816
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(9 688 537)	2 833 229
	Zmena stavu zásob (-/+)	28 274 150	(5 532 349)
	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.)	20 213 727	(1 219 309)
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	(10 543)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(1 875 685)	(517 415)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	18 338 042	(1 747 267)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-	(10 787)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou tých, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	(22 452 000)	(79 200)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	17 217	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(22 434 783)	(89 987)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	3 874 228	1 929 284
	Príjmy z úverov (+)	493 611	
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	(99 590)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	3 380 617	2 028 874
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	3 874 228	1 929 284
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(222 513)	92 030
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	277 883	4 532
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	55 370	96 561
G.	Peňažné prostriedky získané zlúčením k 1.1.2020	-	181 322
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)(D+E+G)	55 370	277 883

sanofi-aventis Slovakia s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2021****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**
