

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2021

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Merck Sharp & Dohme, s.r.o.
Karadžičova 8/A
821 08 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:

- veľkodistribúcií 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 14. decembra 2021 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 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 2021 do 31. decembra 2021.

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	52	64
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	48	65
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 14. decembra 2021 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2021.

8. Orgány Spoločnosti

Konatelia:

Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Marcelo Pascual Morales (od 11.03.2021)	Johannes Petrus Bernardus Jansen (do 10.03.2021)
Marián Vnuk	Marián Vnuk
Marcin Kokoszka	Marcin Kokoszka

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 GmbH	4 601 510	99,98	99,98	0
MSD International B.V.	750	0,02	0,02	0
Spolu	4 602 260	100,00	100,00	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 zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné 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 dňom 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			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	6	Rovnomerne	16,67
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	Rovnomerne	25

Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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 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.

Spoločnosť vytvorila rezervy na bonusy pre zákazníkov, bonusy zamestnancov, nevyčerpané dovolenky a poisťné zamestnancov, nevyfakturované služby, poisťné.

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

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, 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:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- 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 vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

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

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) Cudzía 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 banku 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.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja liekov. Spoločnosť taktiež poskytuje skupine Merck Sharp & Dohme propagačné služby.

p) Oprava chýb minulých období

V roku 2021 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPŇAJÚ A VYSVETLUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Bežné účtovné obdobie				Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
				Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM		
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	106 363	702 299		0	0	0	0	808 662
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0	61 494
Úbytky	0	106 363	366 021		0	0	0	0	472 384
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	336 278		0	0	0	61 494	397 771
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	93 931	597 194		0	0	0	0	691 125
Prírastky	0	12 432	66 635		0	0	0	0	79 067
Úbytky	0	106 363	366 021		0	0	0	0	472 385
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	297 808		0	0	0	0	297 808
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 432	105 105		0	0	0	0	117 537
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	38 469		0	0	0	61 494	99 963

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
		Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM
Dlhodobý hmotný majetok		Pozemky	Stavby					Spolu
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	106 363	664 275	0	0	0	770 638
Prírastky		0	0	0	0	0	38 024	38 024
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	38 024	0	0	-38 024	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	106 363	702 299	0	0	0	808 662
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	72 626	495 471	0	0	0	568 097
Prírastky		0	21 305	101 723	0	0	0	123 028
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	93 931	597 194	0	0	0	691 125
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	33 737	168 804	0	0	0	202 541
Stav na konci účtovného obdobia		0	12 432	105 105	0	0	0	117 537

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2021	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	768 305	0	0	0	768 305
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	768 305	0	0	0	768 305
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	768 305	0	0	0	768 305

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	768 305	0	0	768 305
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	768 305	0	0	768 305
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	0	768 305	0	0	768 305

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. januára 2021 bol na predmetnú spoločnosť vyhlásený konkurz. Opravné položky sú vytvorené v súhrnnej výške 768 305 EUR.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2021 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 805 798	147 818	1 953 616
Pohľadávky voči prepojených účtovným jednotkám	5 369 714	1 180 861	6 550 575
Iné pohľadávky	471 253	0	471 253
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 975 444	0	8 975 444

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 069 455	268 173	4 337 628
Pohľadávky voči prepojených účtovným jednotkám	9 961 441	0	9 961 441
Iné pohľadávky	33 500	0	33 500
Krátkodobé pohľadávky spolu	14 064 396	268 173	14 332 569

3. 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

4. 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	0
Poistenie	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	33 026	14 740
Overenie pravosti liekov	9 000	12 000
Poistenie	0	296
Leasing	19 580	2 356
Ostatné služby	4 446	88
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 037 849	214 752
Ostatné príjmy budúcich období	1 037 849	214 752

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
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 969	3 429
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	23 973	19 215
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	23 973	19 215
Čerpanie sociálneho fondu	26 463	17 675
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 479	4 969

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2021:

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:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	2 479	0	0	2 479
Závazky zo sociálneho fondu	0	2 479	0	0	2 479
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 479	0	0	2 479
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 204 090	0	1 204 090
Závazky voči prepojeným ÚJ	0	0	156 018	0	156 018
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	1 048 072	0	1 048 072
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 510 852	0	2 510 852
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným ÚJ	0	0	1 906 344	0	1 906 344
Závazky voči zamestnancom	0	0	140 351	0	140 351
Daňové záväzky a dotácie	0	0	342 568	0	342 568
Iné záväzky	0	0	121 589	0	121 589
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 714 942	0	3 714 942

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:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	4 969	0	0	4 969
Závazky zo sociálneho fondu	0	4 969	0	0	4 969
Dlhodobé záväzky spolu	0	4 969	0	0	4 969
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	3 973 618	15 294	3 988 912
Závazky voči prepojeným ÚJ	0	0	3 274 503	0	3 274 503
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	699 115	15 294	714 409
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 151 542	0	2 151 542
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným ÚJ	0	0	1 177 856	0	1 177 856
Závazky voči zamestnancom	0	0	3 419	0	3 419
Daňové záväzky a dotácie	0	0	966 926	0	966 926
Iné záväzky	0	0	3 341	0	3 341
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 125 160	15 294	6 140 454

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
		Tvorba	Použitie	Zrušenie		
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 641 312	1 488 483	2 439 966	201 346		1 448 483
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>201 346</i>	<i>142 873</i>	<i>0</i>	<i>201 346</i>		<i>142 873</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	201 346	142 873	0	201 346		142 873
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 439 966</i>	<i>1 345 610</i>	<i>2 439 966</i>	<i>0</i>		<i>1 345 610</i>
Ostatné	24 000	76 459	24 000	0		76 459
Rezerva na audit	16 359	16 359	16 359	0		16 359
Rezerva na bonusy pre zákazníkov	2 023 719	701 100	2 023 719	0		701 100
Odmeny pracovníkom	375 888	551 692	375 888	0		551 692
Rezervy spolu	2 641 312	1 488 483	2 439 966	201 346		1 448 483

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
		Tvorba	Použitie	Zrušenie		
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 bonusy pre zákazníkov	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

5. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR	Suma istiny v EUR
				k 31.12.2021	k 31.12.2020
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				127	139
Pasívny zostatok na bankovom účte	EUR	0-2	nešpecifikovaný	127	139

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	Suma istiny v EUR
				k 31.12.2021	k 31.12.2020
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 906 344	1 177 856
Závazky z cash poolingu	EUR	0 - 2	nešpecifikovaný	1 906 344	1 177 856

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

1. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	8 951 816	9 178 596
Tržby za tovar	36 084 422	48 042 001
Čistý obrat celkom	45 036 238	57 220 596

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	8 542 112	8 727 227	0	0	0	0
Slovensko	0	0	0	0	36 084 422	48 042 001
Ostatné	398 678	447 034	11 026	4 335	0	0
Spolu	8 940 790	9 174 261	11 026	4 335	36 084 422	48 042 001

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:	8 256	2 012
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 346	802
Ostatné výnosy	5 910	1 210
Finančné výnosy, z toho:	494	1 724
Kurzové zisky, z toho:	494	1 583
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	494	47
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	141
Ostatné výnosové úroky	0	141

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:	2 790 098	2 688 752
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	23 334	23 334
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 334	23 334
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 766 764	2 665 418
Prednášky, kongresy a sympózia	78 311	125 928
Cestovné náklady	20 271	65 342
Náklady na reprezentáciu	30 760	23 303
Operatívny leasing dopravných prostriedkov	295 827	325 444
Nájomné	540 354	342 210
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	308 979	302 793
Náklady na inzerciu, reklamu	327 545	217 721
Prieskum trhu	174 680	293 290
Náklady na opravu a údržby	5 360	2 083
Vzdelávacie programy	46 666	13 895
Telekomunikačné náklady	44 112	47 890
Manažérske služby	11 540	252 274
Podporné služby	565 250	294 689
IT náklady	102 440	80 108
Náklady na distribúciu liekov	57 318	82 855
Ostatné náklady	157 351	195 593
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	197 997	984 759
Registrácia produktov	73 720	87 810
Poistné	44 414	71 186
Tvorba opravných položiek	0	768 305
Ostatné	79 863	57 458
Finančné náklady, z toho:	11 481	3 734
Kurzové straty, z toho:	6 937	1 215
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 937	728
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	4 544	2 519
Nákladové úroky	1	1
Ostatné finančné náklady	4 543	2 518

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:	5 050 444	4 530 929
Mzdy	3 785 704	3 268 682
Ostatné náklady na závislú činnosť	46 361	68 156
Sociálne poistenie	736 288	734 281
Zdravotné poistenie	400 116	397 564
Sociálne zabezpečenie	81 975	62 246

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2021
Dlhodobý majetok	113 348	0	-109 938	3 410
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky - opravné položky	768 305	0	0	768 305
Rezervy	2 439 966	0	-1 094 356	1 345 610
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužitá daňová odpocť	0	0	0	0
Ostatné	210 694	0	-90 297	120 397
Celkom	3 532 313	0	-1 294 591	2 237 722
Sadzba dane z príjmov v %	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+) / daňový záväzok (-) vypočítaný	741 786	0	-271 864	469 922
Vplyv zmeny sadzby dane	0	0	0	0
Celková odložená daňová pohľadávka (+) / daňový záväzok (-) po zmene sadzby	741 786	0	-271 864	469 922
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	741 786	0	-271 864	469 922

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:	696 023			715 370		
teoretická daň		146 165	21		150 228	21
Daňovo neuznané náklady	127 933	26 866		70 343	14 772	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné		98 833		0	0	
Spolu		271 864	39		165 000	23
Splatná daň z príjmov		0			688 139	
Odložená daň z príjmov		271 864			-523 139	
Celková daň z príjmov		271 864	39		165 000	23

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 neúčtovania 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
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 037 170	1 236 893

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

Dňa 24.2.2022 vstúpili vojská Ruskej federácie na územie Ukrajiny. V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine a súvisiacimi sankciami namierenými proti Ruskej federácii vedenie spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k záveru, že nemajú výrazné nepriaznivé dopady na prevádzku a podnikanie Spoločnosti (okrem rastúcich cien pohonných hmôt, energií, materiálov a služieb). Vedenie spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v roku 2022. Nemožno však vylúčiť ďalší negatívny vývoj tejto situácie, čo by mohlo mať následne negatívny dopad na Spoločnosť, jej podnikanie a finančnú situáciu. Vedenie Spoločnosti bude sledovať aktuálny vývoj situácie a operatívne reagovať na skutočnosti tak, aby sa minimalizovali dopady na hospodárenie.

Od 1.4.2022 Ministerstvo zdravotníctva na základe ukončeného súdneho sporu rozhodlo o zrušení úhrady lieku Keytruda.

VII. TRANSAKČIE 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	0	0
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme International Services BV	8 542 112	8 727 227
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	INTERVET s.r.o.	237 427	262 090
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	MSD de España, S.A.	0	882
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme CORP	0	1 569
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme	0	1 383
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	MSD International GmbH	161 251	185 445
Predaj služieb	Ostatné spriaznené osoby	Organon Slovakia s.r.o.	11 026	0
Predaj hmotného majetku	Ostatné spriaznené osoby	Organon Slovakia s.r.o.	142	0
Relokačné náklady-obstaranie	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme CORP	335 704	33 796
Relokačné náklady-obstaranie	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme BV	0	20 401
Finančné služby	Ostatné spriaznené osoby	MSD FI BV	0	1 894
Poradenské služby-obstaranie	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme s.r.o. CZ	0	0
Obstaranie tovaru	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme International Services BV	36 084 421	48 042 001
Obstaranie materiálu	Ostatné spriaznené osoby	INTERVET s.r.o.	1 705	425

Zoznam transakcií	Spriaznená osoba	Názov spoločnosti	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
			Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2020
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme BV	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme International Services BV	2 346 566	9 728 434
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme CORP	0	50 617
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené osoby	INTERVET s.r.o.	66 799	101 499
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené osoby	MSD International GmbH	37 911	80 891
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme Finance Europe Limited	0	0
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	Ostatné spriaznené osoby	Merck Sharp & Dohme Finance Europe Limited	1 906 344	1 177 856

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	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	4 602 260	0	0	0	4 602 260
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	278 789	0	0	27 519	306 308
Nerozdelený zisk minulých rokov	595 061	0	1 000 000	522 851	117 912
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	550 370	424 159	0	-550 370	424 159
Vlastné imanie spolu	6 026 480	424 159	1 000 000	0	5 450 639

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	4 602 260	0	0	0	4 602 260
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	252 569	0	0	26 220	278 789
Nerozdelený zisk minulých rokov	96 876	0	0	498 184	595 061
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	524 404	550 370	0	-524 404	550 370
Vlastné imanie spolu	5 476 109	550 370	0	0	6 026 480

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2020

Účtovný zisk za rok 2020 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	550 370
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	27 519
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	522 851
Spolu	550 370

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2021

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2021.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť 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 (+/-)	696 023	715 370
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>	-1 058 717	2 574 726
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	79 069	123 027
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 (+/-)	15 185	0
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-1 152 829	1 683 534
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	768 305
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	0	0
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0	-140
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 (+/-)	-142	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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
	<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>	1 612 679	-8 432 824
A. 2.			
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 206 188	-11 585 533
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-2 698 133	3 312 985
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	104 624	-160 275
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.)	3 249 985	-5 142 728
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	141
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	-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	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 249 985	-5 142 588
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-917 109	-259 363
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.)	3 444 773	-5 401 951
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-61 494	-38 023
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 (+)	142	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0	0

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	4 262 104
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.)	-61 352	4 224 081
	Peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	728 476	1 177 870
C. 2.			
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 3.			
	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	0
C. 2. 4.		0	0
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	14
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-12	0
C. 2. 7.	Príjmy z prijatých pôžičiek v Skupine (+)	728 488	1 177 856
	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. 8.			
	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. 2. 9.		0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	1 000 000	0
C. 4.			
	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. 5.			
	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. 6.			
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 7.			
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 8.			
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C. 9.			
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	878 825	1 177 870
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	0	0
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	0	0
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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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