

InterMedical Group, s.r.o.

**Výročná správa, správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 31. decembru 2022**

jún 2023



InterMedical Group, s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA k 31.12.2022

OBSAH

	Str.
1. CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI A JEJ HLAVNÉ AKTIVITY	1
2. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI	1
3. PREHĽAD VÝSLEDKOV SPOLOČNOSTI	2
4. RIZIKÁ A NEISTOTY	3
5. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA	4
6. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ	4
7. KORPORÁTNA ZODPOVEDNOSŤ	5

PRÍLOHA: ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA A SPRÁVA AUDÍTORA ZA ROK 2022

1. CHARAKTERISTIKA SPOLOČNOSTI A JEJ HLAVNÉ AKTIVITY

Spoločnosť InterMedical Group, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. decembra 2015 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. decembra 2015. (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel. Sro, vložka č. 42050/N).

Hlavný predmet činnosti a opis vykonávanej činnosti Spoločnosti :

- nákup a predaj špeciálneho zdravotníckeho materiálu poskytovateľom zdravotníckej starostlivosti

2. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

Konateľ k 31. decembru 2022: Ing. Bibiána Šikulajová

V mene Spoločnosti je oprávnený konať konateľ samostatne.

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2022:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	
	absolútne	v %		v %
Ing. Bibiána Šikulajová	669 000	100%		100%

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2022:

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov	Spoločník	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	
			absolútne	v %		v %
PhDr. Jana Porubská , PhD.		do 27.06.2022	334 500	50%		50%
Ing. Bibiána Šikulajová		od 28.06.2022	669 000	100%		100%

Dňa 20. decembra 2021:

- bol valným zhromaždením Spoločnosti schválený prevod 50% obchodného podielu PhDr. Jany Porubskej, PhD. na Ing. Bibiánu Šikulajovú v zmysle zmluvy o prevode obchodného podielu, ktorý bol do obchodného registra zapísaný dňa 27.06.2022,
- bola podpísaná zmluva o budúcej zmluve o prevode obchodného podielu s viacerými odkladacími podmienkami, ktorá nadobudla účinnosť dňa 22. júna 2022,
- bolo valným zhromaždením Spoločnosti schválené navýšenie vlastného imania vo forme peňažného vkladu do kapitálových fondov z príspevkov vo výške 1 893 tis. EUR a bola podpísaná dohoda o prevzatí záväzku PhDr. Janou Porubskou, PhD. na vklad do kapitálových fondov z príspevkov v plnej výške schváleného peňažného vkladu do kapitálových fondov z príspevkov, ktorý bol vysporiadaný dňa 22.06.2022,
- boli podpísané viaceré zmluvy týkajúce sa vysporiadania vzťahov medzi spoločníkmi navzájom a medzi spoločníkmi a Spoločnosťou, ktorých súčasťou bolo aj vyrovnanie časti záväzku Spoločnosti voči PhDr. Jane Porubskej, PhD (k 22.06.2022). Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje táto účtovná závierka bol záväzok Spoločnosti voči PhDr. Jane Porubskej, PhD. vysporiadaný v plnej výške.

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2021:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na
	absolútne	v %	hlasovacích právach v %
Ing. Bibiána Šikulajová	334 500	50%	50%
PhDr. Jana Porubská , PhD.	334 500	50%	50%
Spolu	669 000	100%	100%

Spoločnosť nenadobudla v priebehu roka 2022 vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

3. PREHĽAD VÝSLEDKOV SPOLOČNOSTI

Všeobecná situácia

Spoločnosť InterMedical Group s.r.o. dosiahla stabilné hodnoty vo väčšine rozhodujúcich ekonomických ukazovateľov. Zároveň sa Spoločnosti podarilo udržať v optimálnej hladine výšku a štruktúru nákladov. Po dosiahnutej strate v roku 2021 spoločnosť v roku 2022 dosiahla kladný hospodársky výsledok.

Spoločnosť v roku 2022 dosiahla svoje obchodné výsledky porovnateľné s minulým účtovným obdobím, čo malo za následok udržanie si dominantného postavenia na trhu so špeciálnym zdravotníckym materiálom. Spoločnosť sa primárne venuje predaju a distribúcii prémiových produktov spoločnosti STRYKER Neurovascular.

Vývoj predaja

Tržby Spoločnosti za predaj špeciálneho zdravotníckeho materiálu v roku 2022 oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu mierne poklesli z 3 869 tis. EUR na 3 797 tis. EUR. V percentuálnom vyjadrení predstavuje medziročný pokles tržieb hodnotu 1,86 %.

Pridaná hodnota Spoločnosti poklesla z 1 812 tis. EUR v roku 2021 na 1 654 tis. EUR v roku 2022.

Finančná situácia

Finančnú situáciu Spoločnosti v priebehu roka 2022 možno charakterizovať ako stabilnú. Spoločnosť si plnila všetky záväzky voči štátnym orgánom, dodávateľom a peňažným ústavom v lehotách splatnosti. V priebehu roka 2022 spoločnosť zakontrahovala strednodobý bankový úver vo výške 1 500 tis. EUR a splatila dlhodobý záväzok vo výške 4 000 tis. EUR.

Krátkodobé pohľadávky Spoločnosti medziročne klesli o 2 924 tis. EUR zo sumy 6 040 tis. EUR k 31.12.2021 na sumu 3 116 tis. EUR. Pokles krátkodobých pohľadávok ovplyvnilo vo výraznej miere oddĺženie štátnych zdravotníckych zariadení, ktoré prebehlo v prvej polovici roku 2022. Spoločnosť predpokladá rovnaký vývoj v krátkodobých pohľadávkach aj v roku 2023, nakoľko v tomto roku sa očakáva ďalšie oddĺženie.

Zásoby Spoločnosti v sledovanom období zaznamenali pokles o 55 tis. EUR z 1 016 tis. EUR v roku 2021 na hodnotu 961 tis. EUR v roku 2022.

Dlhodobé záväzky eviduje Spoločnosť ku koncu roka 2022 v hodnote 6 tis. EUR. Dlhodobý záväzok vo výške 5 897 tis. EUR v priebehu roku 2022 Spoločnosť vysporiadala úhradou vo výške 4 000 tis. EUR a zápočtom s pohľadávkou voči spoločníkovi z titulu navýšenia vlastného imania peňažným vkladom do kapitálového fondu vo výške 1 893 tis. EUR.

Krátkodobé záväzky zaznamenali medziročne mierny nárast o 17 tis. EUR z hodnoty 696 tis. EUR v roku 2021 na hodnotu 713 tis. EUR v roku 2022.

Účtovné obdobie r. 2022 ukončila Spoločnosť so ziskom po zdanení vo výške 351 tis. EUR. Ku dňu zostavenia tejto výročnej správy štatutárny orgán nenavrhol spôsob rozdelenia dosiahnutého zisku.

4. RIZIKÁ A NEISTOTY

Ekonomické prostredie

Objem predaja špeciálneho zdravotníckeho materiálu je priamo závislý od dvoch primárnych faktorov, a to: incidencia a prevalencia chorôb a s tým súvisiaci počet pacientov a rozpočet zdravotníckych zariadení. V prípade prvého sa dá len na základe štatistických modelov zistiť približný počet pacientov, a tým aj približný počet terapií, ktorý závisí priamo úmerne od včasnej a dostupnej diagnostiky, pokiaľ sa nejedná o liečbu akútnych stavov. V druhom prípade je výška poskytnutých prostriedkov z verejných zdrojov uvoľňovaná pre poskytovateľov zdravotnej starostlivosti formou platieb zo zdravotných poisťovní a je závislá od politických rozhodnutí a priorít vlády hlavne vo forme výšky príspevku do ZP za poistencov štátu, ktorý je dlhodobo poddimenzovaný. Do procesu významne vstupuje aj Ministerstvo zdravotníctva SR, ktoré pôsobí ako regulátor trhu v oblasti cien, a v spolupráci so Všeobecnou poisťovňou a.s. nastavuje cenové hladiny ako maximálne úhrady pre jednotlivé typy ŠZM. Približne 3/4 našich odberateľov tvoria štátni poskytovatelia zdravotnej starostlivosti, danú skutočnosť determinuje postavenie súkromných poskytovateľov na trhu a rozsah nimi poskytovanej starostlivosti. Eliminácia rizika omeškaných platieb od poskytovateľov spočíva v diverzifikácii klientskej bázy, a to smerom na súkromných poskytovateľov, ktorí majú zo zákona povinnosť uhrádzať svoje záväzky načas.

Konkurencia

Spoločnosť InterMedical Group s.r.o. pôsobí vo vysoko špecifickom a konkurenčnom prostredí. ŠZM, ktorý predstavuje jej produktové portfólio, je svojim zameraním požívaný pri vysoko špecializovaných medicínskych úkonoch akútnej aj elektívnej medicíny. Trhový podiel

Spoločnosti predstavuje cca 15% . Aj napriek tomu, že predaje špeciálneho zdravotníckeho materiálu spoločnosti STRYKER Neurovascular patria medzi prémiové svojou kvalitou, slovenský trh zaplavujú lacnejšie substitúty z Číny a Indie.

Riadenie rizík

Spoločnosť pravidelne vyhodnocuje vplyv rizík na jej podnikateľskú činnosť. Zároveň na základe analýzy vplyvu rizík vykonáva príslušné rozhodnutia vedúce k minimalizácii ich dopadu na Spoločnosť.

Najväčším rizikom, ktorý ovplyvňuje chod a rozvoj Spoločnosti je platobná disciplína našich klientov. Jednou z hlavných priorít Spoločnosti je vzhľadom na zadlženosť zdravotníckeho sektora manažment pohľadávok. Spoločnosť eviduje pozitívny posun v tomto prostredí, nakoľko sa výrazne skrátila doba medzi dvoma štátnymi oddĺženiami, a to z 3-5 rokov na ročnú bázu. Predmetné riziko platobnej neschopnosti odberateľov Spoločnosti je zároveň prenášané na hlavného dodávateľa Spoločnosti, STRYKER Neurovascular, ktorá poskytuje Spoločnosti úverový rámec na nákup materiálu v objeme, ktorý pokryje kvartálnu potrebu zásob a zároveň splatnosť nákupných faktúr je predĺžená na obdobie, ktoré sa snaží čo najviac korešpondovať s predajnými podmienkami Spoločnosti.

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

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia tejto výročnej správy nenastali žiadne také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke alebo výročnej správe za rok 2022, s výnimkou získania waivera od banky (viď Poznámku C, Pasíva, bod 2 Bankové úvery k účtovnej závierke).

6. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ

Nasledujúce obdobie bude pre Spoločnosť opätovnou výzvou s cieľom udržania stabilného ekonomického rastu. Hlavnou prioritou bude naplňať dlhodobú víziu zodpovedného obchodného partnera s kvalitným tovarovým portfóliom a nadštandardnými službami.

Ciele a plány pre rok 2023 budú orientované najmä na zvýšenie trhového podielu so zdokonaľovaním koncepcie podpory predaja inovovaného produktového portfólia Spoločnosti.

7. KORPORÁTNA ZODPOVEDNOSŤ

Životné prostredie

Spoločnosť sa usiluje o šetrné zachádzanie so životným prostredím na všetkých svojich pracoviskách. Keďže Spoločnosť nemá na Slovensku výrobné kapacity, ochrana životného prostredia sa týka najmä efektívneho využívania dopravných prostriedkov a rozumného

zaobchádzania so zdrojmi energie. Spoločnosť zároveň triedi vo všetkých priestoroch odpad a v spolupráci s firmou Modrá Planéta sa spolupodieľa na likvidácii odpadu, ktorý vzniká pri použití špeciálneho zdravotného materiálu distribuovaného Spoločnosťou.

Pracovno-právne vzťahy

Spoločnosť si uvedomuje, že najdôležitejšie know-how má vo svojich vyškolených zamestnancoch a preto sa snaží vytvárať čo najlepšie pracovné podmienky. Všetci pracovníci majú riadne uzatvorené pracovné zmluvy a Spoločnosť za nich odvádza všetky zákonom stanovené dávky bez omeškania. Pracovné podmienky spĺňajú všetky zákonom stanovené náležitosti.

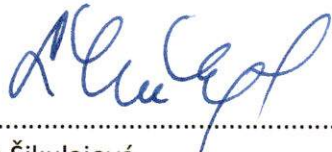
Organizačné zložky v zahraničí

Spoločnosť nemá žiadne organizačné zložky v zahraničí.

Výskum a vývoj

Spoločnosť nemá na Slovensku a ani neplánuje mať žiadne vývojové či výskumné aktivity.

V Bratislave, dňa 09. júna 2023



.....
Ing. Bibiána Šikulajová,
konateľka spoločnosti

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi spoločnosti InterMedical Group, s.r.o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti InterMedical Group, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2022 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2022,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

EP Consulting & Partner s. r. o.
sídlo: Riečna 614/16, 900 41 Rovinka, Slovenská republika
korešpondenčná adresa: Dulovo nám. 11, 821 09 Bratislava
T: +421 (0) 903 447 751, www.epconsulting.sk

IČO spoločnosti: 48142816.

DIČ spoločnosti: 2120062736

IČ DPH spoločnosti: SK2120062736

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 103816/B, oddiel: Sro.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 31. decembra 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus ako súčasť nášho auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.
- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.

EP Consulting & Partner s. r. o.
Licencia UDVA 402

V Bratislave, 12. júna 2023



Eva Petrydesová
Ing. Eva Petrydesová
Licencia SKAU č. 934

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 1 2 0 1 7 3 7 2 6	X riadna	malá	Za obdobie	od 0 1 2 0 2 2
IČO			do 1 2 2 0 2 2	
5 0 0 9 0 6 2 3			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 2 1
SK NACE	priebežná	(vyznači sa x)	do 1 2 2 0 2 1	
4 6 . 4 6 . 0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I n t e r M e d i c a l G r o u p , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **JANKA KRÁĽA** Číslo **1 0 6 8 / 1 1 4**

PSČ **9 4 9 0 1** Obec **NITRA**

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
OR OS N i t r a , o d d i e l : S r o , v l o ž k a č . 4
2 0 5 0 / N

Telefónne číslo **0 3 7 7 7 2 3 1 5 9** Faxové číslo

E-mailová adresa
i n f o @ i n t e r m e d i c a l . s k

Zostavená dňa:

0 9 . 0 6 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	5 3 6 5 9 9 6	5 2 2 3 4 9 3	
			1 4 2 5 0 3		7 5 2 0 2 9 7
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	4 2 0 1 3 0	3 2 7 2 1 2	
			9 2 9 1 8		2 8 9 2 3 7
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	4 8 8 0 0	4 6 5 9 6	
			2 2 0 4		3 5 9 0 0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 2 9 0 0	1 0 6 9 6	
			2 2 0 4		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	3 5 9 0 0	3 5 9 0 0	
					3 5 9 0 0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 5 1 9 0 1	6 1 1 8 7	
			9 0 7 1 4		6 6 1 0 8
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3 9 0 9 7	3 8 1 6 4	
			9 3 3		3 2 4 5 6
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 1 2 8 0 4	2 3 0 2 3	
			8 9 7 8 1		3 3 6 5 2



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	2 1 9 4 2 9	2 1 9 4 2 9	1 8 7 2 2 9
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	2 1 9 4 2 9	2 1 9 4 2 9	1 8 7 2 2 9
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	4 9 2 5 2 5 5	4 8 7 5 6 7 0		
			4 9 5 8 5		7 2 1 1 7 6 0	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 0 1 0 6 9 1	9 6 1 1 0 6		
			4 9 5 8 5		1 0 1 5 7 6 2	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 1 4	2 1 4		
					1 0 0	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 0 1 0 4 7 7	9 6 0 8 9 2		
			4 9 5 8 5		1 0 1 5 6 6 2	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 1 8 3 1	1 1 8 3 1		
					4 7 2 8 6	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
			Netto 3		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 1 8 3 1	1 1 8 3 1	4 7 2 8 6
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 1 1 5 6 3 1	3 1 1 5 6 3 1	6 0 3 9 5 3 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 0 6 7 9 0 1	3 0 6 7 9 0 1	5 9 0 2 2 6 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
				Netto 3	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 0 6 7 9 0 1	3 0 6 7 9 0 1	5 9 0 2 2 6 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 7 7 3 0	4 7 7 3 0	1 3 7 2 7 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65			
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	7 8 7 1 0 2	7 8 7 1 0 2	1 0 9 1 8 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	8 4 5	8 4 5	8 4 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	7 8 6 2 5 7	7 8 6 2 5 7	1 0 8 3 3 5
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 0 6 1 1	2 0 6 1 1	1 9 3 0 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 0 6 1 1	2 0 6 1 1	1 7 9 6 3
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			1 3 3 7

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 2 2 3 4 9 3	7 5 2 0 2 9 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 0 5 6 3 7 1	8 1 2 6 8 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 9 0 0 0	6 6 9 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 9 0 0 0	6 6 9 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 8 9 2 8 5 2	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	5 4 2 0 5	5 4 2 0 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 4 2 0 5	5 4 2 0 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	8 9 4 7 9	1 6 5 4 6 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 0 2 9 8 9 5	1 0 2 9 8 9 4
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 9 4 0 4 1 6	- 8 6 4 4 3 1
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 5 0 8 3 5	- 7 5 9 8 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 1 6 7 0 8 4	6 7 0 7 3 2 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 8 5 7	5 8 9 6 7 5 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		5 8 9 2 8 5 2
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 8 5 7	3 9 0 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 1 2 5 0 0 6	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 1 2 5 0 4	6 9 5 8 2 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 7 3 2 7 1	5 7 4 5 2 7
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 7 3 2 7 1	5 7 4 5 2 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		1 9 4 3
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	5 8 9 8 2	5 3 2 8 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 9 6 1 3	2 5 0 4 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 0 4 4 8	4 0 8 1 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 9 0	2 0 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 3 6 2 1	1 0 4 6 3 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	7 0 5 2 1	1 0 2 1 3 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 1 0 0	2 5 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 5 0 0 9 6	1 0 1 2 5
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 8	2 8 5
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 8	2 8 5
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 7 9 6 9 7 7	3 8 6 9 2 4 2
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 8 0 8 8 5 9	3 8 9 7 6 9 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	3 7 9 6 9 7 7	3 8 6 9 2 4 2
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		4 7 4 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 1 8 8 2	2 3 7 0 2
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	3 3 1 9 8 2 3	3 8 0 8 0 9 2
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 7 0 0 9 4 9	1 7 2 9 9 6 3
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	5 6 4 3 1	4 4 4 8 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	1 1 5	- 6 4 9 9 9
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 8 5 7 0 8	3 4 7 7 5 4
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 1 8 7 3 7 7	1 1 2 5 2 5 2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	9 4 4 8 0 6	9 1 1 5 7 7
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 2 4 1 9 5	1 9 7 4 3 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 8 3 7 6	1 6 2 3 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 1 7 3	1 7 5 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 8 2 5 9	6 4 1 1 0 2
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 8 2 5 9	6 4 1 1 0 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 1 2 1 9 3 0	- 1 1 8 9 5 8
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	9 0 7 4 1	1 0 1 7 3 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	4 8 9 0 3 6	8 9 6 0 0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 7 8 1	4 5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3 7 8 1	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3 7 8 1	
XII.	Kurzové zisky (663)	42		4 5
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 5 4 4 1	6 2 7 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 1 2 3 7	3 1 0 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 1 2 3 7	3 1 0 1
O.	Kurzové straty (563)	52	1 2 9	4
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 0 7 5	3 1 6 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 1 6 6 0	- 6 2 2 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 6 7 3 7 6	8 3 3 7 4
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 1 6 5 4 1	1 5 9 3 5 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	8 1 0 8 6	1 2 0 3 6 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	3 5 4 5 5	3 8 9 9 9
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 5 0 8 3 5	- 7 5 9 8 5

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

InterMedical Group, s.r.o.
Janka Kráľa 1068/114 (od 8. júla 2022)
949 01 Nitra

InterMedical Group, s.r.o.
Hodžova 11 (do 7. júla 2022)
949 01 Nitra

Spoločnosť InterMedical Group, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 16. decembra 2015 a do Obchodného registra bola zapísaná 16. decembra 2015. (Obchodný register Okrésneho súdu Nitra, oddiel. Sro, vložka č. 42050/N).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- nákup a predaj špeciálneho zdravotníckeho materiálu veľkodistribútorom, lekárňam a nemocniciam

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola dňa 27. septembra 2022 schválená Valným zhromaždením Spoločnosti.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2022 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 2022 do 31. decembra 2022

5. Údaje o skupine

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	18	16
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	<i>1</i>	<i>1</i>

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 27. septembra 2022 spoločnosť EP Consulting & Partner s. r. o. ako audítora účtovnej závierky za rok končiaci 31. decembra 2022.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Konateľ	Ing. Bibiána Šikulajová	Ing. Bibiána Šikulajová

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2022:

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
	absolútne	v %	
Ing. Bibiána Šikulajová	669 000	100%	100%

Zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti v priebehu roka 2022:

Spoločník do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločník	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %
		absolútne	v %	
PhDr. Jana Porubská , PhD.	do 27.06.2022	334 500	50%	50%
Ing. Bibiána Šikulajová	od 28.06.2022	669 000	100%	100%

Dňa 20. decembra 2021:

- bol valným zhromaždením Spoločnosti schválený prevod 50% obchodného podielu PhDr. Jany Porubskej, PhD. na Ing. Bibiánu Šikulajovú v zmysle zmluvy o prevode obchodného podielu, ktorý bol do obchodného registra zapísaný dňa 27.06.2022,
- bola podpísaná zmluva o budúcej zmluve o prevode obchodného podielu s viacerými odkladacími podmienkami, ktorá nadobudla účinnosť dňa 22. júna 2022,
- bolo valným zhromaždením Spoločnosti schválené navýšenie vlastného imania vo forme peňažného vkladu do kapitálových fondov z príspevkov vo výške 1 893 tis. EUR a bola podpísaná dohoda o prevzatí záväzku PhDr. Janou Porubskou, PhD. na vklad do kapitálových fondov z príspevkov v plnej výške schváleného peňažného vkladu do kapitálových fondov z príspevkov, ktorý bol vysporiadaný dňa 22.06.2022,
- boli podpísané viaceré zmluvy týkajúce sa vysporiadania vzťahov medzi spoločníkmi navzájom a medzi spoločníkmi a Spoločnosťou, ktorých súčasťou bolo aj vyrovnanie časti záväzku Spoločnosti voči PhDr. Jane Porubskej, PhD (k 22.06.2022). Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje táto účtovná závierka bol záväzok Spoločnosti voči PhDr. Jane Porubskej, PhD. vysporiadaný v plnej výške.

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

V čase zostavenia účtovnej závierky prebieha vojna v Ukrajine. V súvislosti s touto situáciou bolo, okrem iného, ovplyvnené podnikanie v Ukrajine a Rusku či už v dôsledku vojny alebo v dôsledku rôznych súvisiacich sankcií. Zároveň došlo k nepredvídanému nárastu trhových cien surovín, palív a energií a zvýšeniu volatility devízových kurzov. Je ťažké odhadnúť ďalší vývoj trhových cien a kľúčových makroekonomických ukazovateľov. Situáciu priebežne monitorujeme a analyzujeme jej potenciálne dopady na činnosť Spoločnosti, vrátane akýchkoľvek potenciálnych dopadov na schopnosť nepretržitého pokračovania v jej činnosti.

Podnikanie a aj účtovná závierka Spoločnosti sú ovplyvnené najmä nepriamo nárastom cien vstupov (energií, personálnych nákladov, nárastom cien služieb a tovarov a pod.) a vývojom kurzu USD voči EUR.

Berúc do úvahy uvedené skutočnosti, vedenie Spoločnosti je presvedčené, že Spoločnosť bude schopná pokračovať vo svojej podnikateľskej činnosti a jej účtovná závierka 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, poistné a pod.).

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 mesiacom zaradenia do užívania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Software	5	Lineárna	20%
Stavby	40	Lineárna	2,5%
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6 - 20	Lineárna	5% - 16,67%
Dopravné prostriedky a počítač	4	Lineárna	25%

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

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

d) Pohľadávky

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

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a ceniny (stravné lístky), pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) 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.

g) 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. Opravné položky boli k 31. decembru 2020 vytvorené k zásobám a pohľadávkam (k 31. decembru 2019 boli opravné položky tvorené tiež k zásobám a k pohľadávkam).

h) Rezervy

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej častí sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezervy boli vytvorené k nevyčerpaným dovolenkám, k bonusom pre zamestnancov, na daňové poradenstvo a na náklady na audit účtovnej závierky za rok 2022.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních 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.

k) 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.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať 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.

m) 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.

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzí mena

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

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru (špeciálny zdravotnícky materiál).

q) Oprava chýb minulých období a porovnateľné údaje

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

C. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

PASÍVA

1. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2022:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	5 857	0	0	5 857
Závazky zo sociálneho fondu	0	5 857	0	0	5 857
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	5 857	0	0	5 857
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	573 271	0	573 271
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	573 271	0	573 271
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	139 233	0	139 233
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	58 982	0	58 982
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	29 613	0	29 613
Daňové záväzky a dotácie	0	0	50 448	0	50 448
Iné záväzky	0	0	190	0	190
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	712 504	0	712 504

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	5 892 852	3 902	0	0	5 896 754
Závazky zo sociálneho fondu	0	3 902	0	0	3 902
Ostatné dlhodobé záväzky	5 892 852	0	0	0	5 892 852
Dlhodobé záväzky spolu	5 892 852	3 902	0	0	5 896 754
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	574 527	0	574 527
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	574 527	0	574 527

Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	121 293	0	121 293
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	1 943	0	1 943
Záväzky voči zamestnancom	0	0	53 285	0	53 285
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	25 044	0	25 044
Daňové záväzky a dotácie	0	0	40 816	0	40 816
Iné záväzky	0	0	205	0	205
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	695 820	0	695 820

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

2. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2022	k 31.12.2021	k 31.12.2022	k 31.12.2021
Dlhodobé bankové úvery							
Tatra banka, a.s. – strednodobý splátkový úver (dlhodobá časť)	EUR	4,10	30.6.2025	1 125 006	-	1 125 006	-
Dlhodobé bankové úvery SPOLU						1 125 006	-
Krátkodobé bankové úvery							
Tatra banka, a.s. – kredítová karta	EUR	19% 1M	kal. mesiac s	100	10 125	100	10 125
Tatra banka, a.s. – kontokorentný úver	EUR	EURIBOR + 2,15% (4,048%) 1M	výpovednou lehotou 3 mesiace	-	-	-	-
Tatra banka, a.s. – strednodobý splátkový úver (krátkodobá časť)	EUR	EURIBOR + 2,2% (4,10%)	30.6.2025	249 996	-	249 996	-
Krátkodobé bankové úvery SPOLU						250 096	10 125
Spolu						1 375 102	10 125

V júni 2022 Spoločnosť načerpala strednodobý bankový úver v sume 1 500 tis. EUR, ktorý od júla 2022 začala splácať v pravidelných mesačných splátkach. Úver je splatný do 30.6.2025 a je zabezpečený:

- Dohodou o ručení uzatvorenou medzi bankou a Ing. Bibiánou Šikulajovou
- Dohodou o ručení uzatvorenou medzi bankou a InterMedical Plus, s.r.o.
- Zmluvou o záložnom práve k hnutel'nému majetku Spoločnosti
- Zmluvou o záložnom práve k nehnuteľnému majetku Spoločnosti
- Zmluvou o záložnom práve k pohľadávkam Spoločnosti

Spoločnosť má tiež k dispozícii kontokorentný úverový rámec v celkovej výške 600 tis. EUR, ktorý je splatný v posledný deň 3-mesačnej výpovednej lehoty. Kontokorentný úver je zabezpečený:

- Dohodou o ručení uzatvorenou medzi bankou a Spoločnosťou

- Dohodou o ručení uzatvorenou medzi bankou a InterMedical Plus, s.r.o..
- Zmluvou o záložnom práve k pohľadávkam Spoločnosti

V súvislosti s poskytnutými splátkovými úvermi je Spoločnosť povinná plniť určité nefinančné a finančné ukazovatele stanovené v zmluvách uzatvorených s bankou.

Ku dňu tejto účtovnej závierky, Spoločnosť niektoré z týchto ukazovateľov neplnila, k čomu získala od banky waiver.

D. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

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

Spoločnosť v súvislosti s úverovými zmluvami medzi spoločnosťou InterMedical Plus, s.r.o. a Tatrabanka a.s. ručí za tretí subjekt (spoločnosť InterMedical Plus, s.r.o.) k 31. decembru 2022 vo výške 3 814 080 EUR (k 31. decembru 2021 vo výške 617 527 EUR).

2. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2021
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	90 458	72 085

Spoločnosť si prenajíma najmä skladovacie priestory, kancelárske priestory a jeden osobný automobil. Zmluvy na prenájom kancelárskych priestorov sú uzavreté na dobu neurčitú s trojmesačnou výpovednou lehotou. Zmluvy na prenájom skladových priestorov sú uzavreté na dobu neurčitú.

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

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia tejto účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022, s výnimkou získania waivera od banky (viď Poznámku C, Pasíva, bod 2 Bankové úvery).