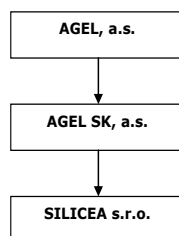


**SILICEA s.r.o.****Poznámky individuálnej účtovnej zvierky  
zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej zvierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

**I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

<b>Obchodné meno a sídlo</b>	SILICEA s.r.o. Karpatská 3256/15, 058 01 Poprad
<b>Dátum založenia</b>	5. februára 2016
<b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b>	14. mája 2016
<b>Hospodárska činnosť</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu</li> <li>- reklamné a marketingové služby</li> <li>- prevádzkovanie neštátneho zdravotníckeho zariadenia- špecializovaná ambulatná starostlivosť v odbore, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia</li> </ul>

**2. Údaje o konsolidovanom celku**

Spoločnosť SILICEA s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL SK a.s. so sídlom Palisády 56, 811 06 Bratislava, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť AGEL SK a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL a.s., so sídlom v Prostějove, Mathonova 291/1, a táto spoločnosť má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť AGEL a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Základné identifikačné údaje pre uloženie konsolidovanej zvierky sú B 3941 v registri Krajského súdu v Brne, Česká republika. Spoločnosť AGEL SK a.s., nezostavuje konsolidovanú účtovnú zvierku.

Spoločnosť SILICEA s.r.o., je sesterskou spoločnosťou spoločností Nemocnica AGEL Zvolen a. s., Nemocnica AGEL Bánovce s.r.o., Nemocnica AGEL Handlová s.r.o., Nemocnica Dr. Vojtecha Alexandra v Kežmarku n. o., Nemocnica AGEL Komárno s.r.o., Nemocnica AGEL Košice – Šaca a.s., Nemocnica AGEL Krompachy s.r.o., Nemocnica AGEL Zlaté Moravce a.s., AGEL DIAGNOSTIC a. s., Nemocnica AGEL Levoča a.s., AGEL Clinic s.r.o., AGEL Servis SK s. r. o., AGEL Trade s.r.o. - organizačná zložka Slovensko, Perfect Distribution a.s.- organizačná zložka, Dom sociálnych služieb Krupina n.o., Nadácia Agel, Senior centrum Svätej Kataríny, n.o., Nemocnica AGEL Levice s.r.o., FINHOSP III, s.r.o., FINHOSP PLUS, s.r.o., ktoré sú vlastnené spoločnosťou AGEL SK a.s.

**3. Zamestnanci**

<b>Názov položky</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	2	0

**II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. Účtovná zvierka za rok 2022 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
2. Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov:
  - a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)
  - b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom –
    - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.

SILICEA s.r.o.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31. decembru 2022****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou
  - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou
  - majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou- reálnou hodnotou
- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájomu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájomu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájomu zvyšujú jeho ocenenie.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa vážený aritmetický priemer. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
- e) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- g) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
  - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou- reálnou hodnotou
- h) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- i) Pôžičky a úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- j) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- l) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.

**III. INFORMÁCIE DOPLŇUJÚCE SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT**

## 1. Náklady a výnosy

## Výnosy

<b>Položka</b>	<b>31. december 2022</b>	<b>31. december 2021</b>
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb-ambulantná zdravotná starostlivosť	178 634	152 765
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>178 634</b>	<b>152 765</b>

## Náklady

<b>Položka</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Náklady za poskytnuté služby	61 179	58 250
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	-	-
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	-	-

SILICEA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31. decembru 2022

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

súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	504	479
z toho:		
zmluvné pokuty a penále	-	-
ostatné pokuty a penále	30	15
neuplatnená DPH	-	-
poistenie	428	464
manká a škody	-	-
odpis pohľadávok	-	-
postúpenie pohľadávok	-	-
iné	-	-
Celková suma osobných nákladov	65 157	45 018
Mzdy	47 199	32 217
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	11 634	8 427
Zdravotné poistenie	4 037	2 874
Sociálne zabezpečenie	2 286	1 500
Finančné náklady	522	473
Kurzové straty, z toho:	-	-
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov	-	-
Nákladové úroky	-	-

2. Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov spoločnosť nemá
3. Vlastné akcie – spoločnosť nemá
4. Spoločnosť nevytvárala kapitálový fond z príspevkov podľa §123 ods.2 a 217a Obchodného zákonníka
5. Orgány účtovnej jednotky
  - a) záruky a zabezpečenia pre členov orgánov - neboli poskytnuté
  - b) pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu – neboli poskytnuté
6. Informácia o povinnostiach ÚJ :
  - a) finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe – spoločnosť nemá
  - b) významné podmienené záväzky – spoločnosť nemá
7. Spoločnosť nemá udelené výlučné, alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme