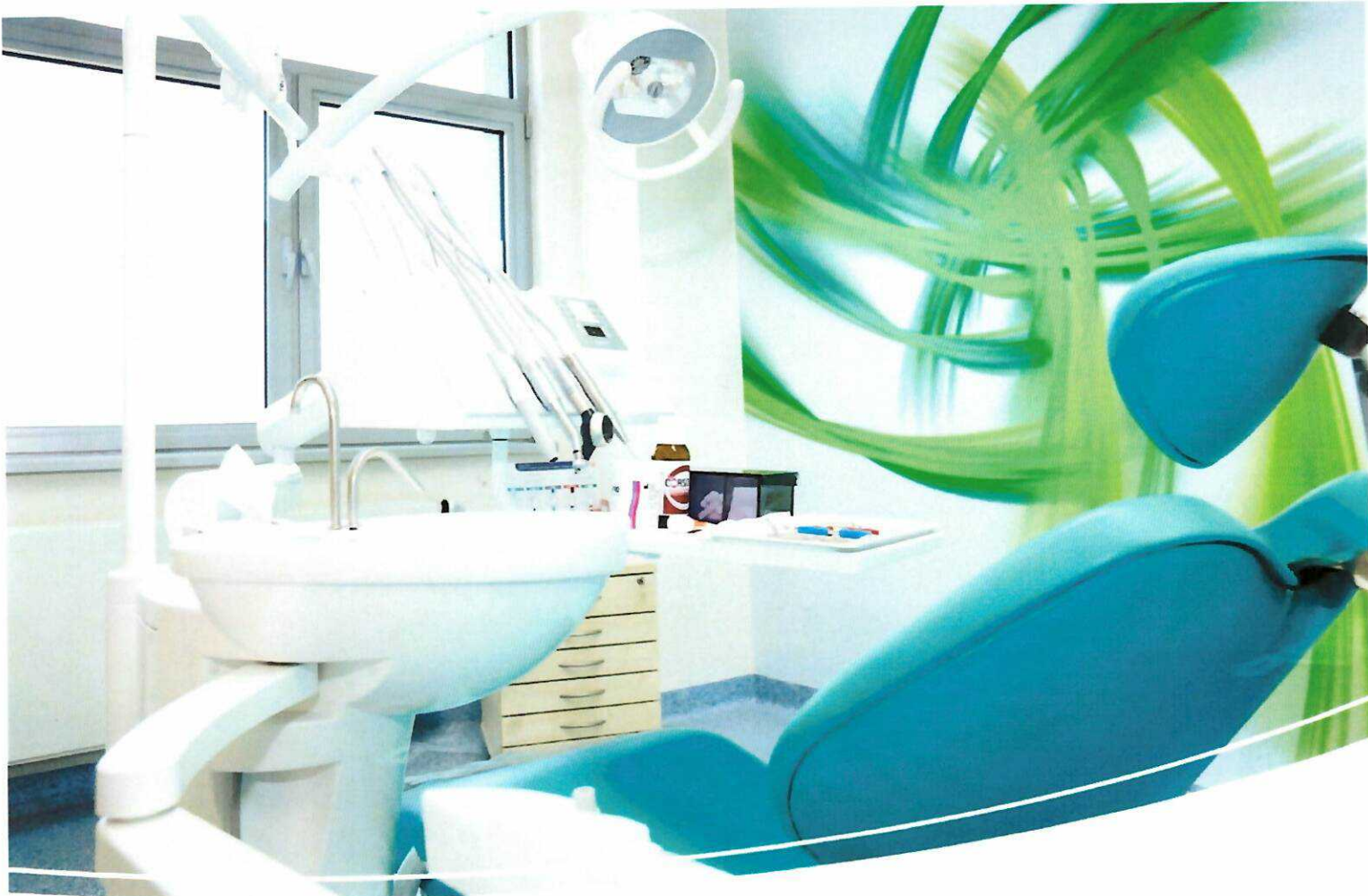




# VÝROČNÁ SPRÁVA 2022

---

Poliklinika ProCare Košice, s. r. o

 **ProCare** | KVP Košice

## OBSAH

|                                                                                                                                                       |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Základné údaje spoločnosti.....                                                                                                                       | 3 |
| Predmet činnosti .....                                                                                                                                | 3 |
| Vedenie Spoločnosti.....                                                                                                                              | 4 |
| Štruktúra spoločníkov.....                                                                                                                            | 4 |
| Spájajú nás spoločné hodnoty .....                                                                                                                    | 4 |
| Prehľad vybraných údajov spoločnosti.....                                                                                                             | 5 |
| Grafické zobrazenie.....                                                                                                                              | 6 |
| Investičná činnosť .....                                                                                                                              | 8 |
| Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.....                                                                                                    | 8 |
| Predpokladaný budúci vývoj činnosti Spoločnosti .....                                                                                                 | 8 |
| Návrh na vysporiadanie straty .....                                                                                                                   | 9 |
| Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa .....                                 | 9 |
| Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky ..... | 9 |
| Vplyv na životné prostredie .....                                                                                                                     | 9 |
| Vplyv na zamestnanosť .....                                                                                                                           | 9 |
| Riziká a neistoty .....                                                                                                                               | 9 |

## ZÁKLADNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

|                                           |                                                                     |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>Názov Spoločnosti:</b>                 | Poliklinika ProCare Košice s.r.o.                                   |
| <b>Sídlo Spoločnosti:</b>                 | Einsteinova 23-25, 851 01 Bratislava                                |
| <b>IČO:</b>                               | 50011472                                                            |
| <b>Právna forma:</b>                      | Spoločnosť s ručením obmedzeným                                     |
| <b>Deň založenia Spoločnosti:</b>         | 11. september 2015                                                  |
| <b>Deň zápisu do obchodného registra:</b> | 20. október 2015                                                    |
| <b>Zápis v obchodnom registri:</b>        | Okresný súd Bratislava I v Bratislave, odd. Sro, vložka č. 106919/B |

Spoločnosť Poliklinika ProCare Košice s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ProCare a.s., so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť nemá a ani neplánuje v budúcnosti zriadiť organizačnú zložku v zahraničí.



### Predmet činnosti

V 26-tich ambulanciách poskytuje poliklinika nadštandardné zdravotnícke služby vrátane chirurgických zákrokov v rámci jednodňovej zdravotnej starostlivosti, komplexných preventívnych prehliadok a prehliadok pracovnej zdravotnej služby pre všetky kategórie rizika.

Medzi hlavné činnosti patrí:

- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- administratívne služby,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- reklamné a marketingové služby,
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia typu poliklinika podľa povolenia vydaného v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciach v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov

## Vedenie Spoločnosti

Konatelia:

MUDr. Radoslav Čuha  
Ing. Tomáš Valáška  
MUDr. Mária Grüllingová  
MUDr. Mária Grüllingová

Riaditeľka:

## Štruktúra spoločníkov

| Spoločník     | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov |
|---------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|               | absolútne                        | v %        | v %                           | v %                                            | v %                                                 |
| ProCare, a.s. | 1 605 440                        | 100        | 100                           | 100                                            | 100                                                 |
| <b>Spolu</b>  | <b>1 605 440</b>                 | <b>100</b> | <b>100</b>                    | <b>100</b>                                     | <b>100</b>                                          |

## Spájajú nás spoločné hodnoty



### REŠPEKT

Predstavuje spôsob, akým sa správame voči ľuďom v rámci a mimo našej spoločnosti.



### ZODPOVEDNOSŤ

Predstavuje spôsob, akým sa správame voči našim klientom a je základom pre všetky naše rozhodnutia.



### TÍMOVÁ PRÁCA

Predstavuje spôsob, akým jednotlivci dosahujú úspech svojho tímu.

## PREHLAD VYBRANÝCH ÚDAJOV SPOLOČNOSTI

| Finančné údaje                                      | Jednotka | 2022             | 2021             | 2020             |
|-----------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Neobežný majetok</b>                             | EUR      | <b>118 002</b>   | <b>319 553</b>   | <b>526 822</b>   |
| Dlhodobý nehmotný majetok                           | EUR      | 0                | 194 841          | 391 107          |
| Dlhodobý hmotný majetok                             | EUR      | 118 002          | 124 712          | 135 715          |
| Dlhodobý finančný majetok súčet                     | EUR      | 0                | 0                | 0                |
| <b>Obežný majetok</b>                               | EUR      | <b>1 158 288</b> | <b>878 865</b>   | <b>745 643</b>   |
| Zásoby súčet                                        | EUR      | 19 558           | 23 391           | 20 198           |
| Dlhodobé pohľadávky                                 | EUR      | 36 367           | 12 231           | 9 777            |
| Krátkodobé pohľadávky                               | EUR      | 1 096 155        | 838 793          | 714 112          |
| Krátkodobý finančný majetok                         | EUR      | 0                | 0                | 0                |
| Finančné účty                                       | EUR      | 6 208            | 4 450            | 1 556            |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                            | EUR      | <b>1 534</b>     | <b>1 812</b>     | <b>2 471</b>     |
| <b>Spolu vlastné imanie a záväzky</b>               | EUR      | <b>1 277 824</b> | <b>1 200 230</b> | <b>1 274 936</b> |
| <b>Vlastné imanie</b>                               | EUR      | <b>757 305</b>   | <b>877 344</b>   | <b>998 222</b>   |
| Základné imanie                                     | EUR      | 1 605 440        | 1 605 440        | 1 605 440        |
| Emisné ážio                                         | EUR      | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné kapitálové fondy                            | EUR      | 0                | 0                | 0                |
| Zákonné rezervné fondy                              | EUR      | 0                | 0                | 0                |
| Ostatné fondy zo zisku                              | EUR      | 0                | 0                | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia                    | EUR      | 0                | 0                | 0                |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov                | EUR      | -728 096         | -607 218         | -495 495         |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | EUR      | -120 039         | -120 878         | -111 723         |
| <b>Záväzky</b>                                      | EUR      | <b>481 377</b>   | <b>281 557</b>   | <b>236 408</b>   |
| Dlhodobé záväzky                                    | EUR      | 2 793            | 1 728            | 3 793            |
| Dlhodobé rezervy                                    | EUR      | 7 759            | 10 777           | 12 321           |
| Dlhodobé bankové úvery                              | EUR      | 0                | 0                | 0                |
| Krátkodobé záväzky                                  | EUR      | 281 047          | 195 877          | 175 846          |
| Krátkodobé rezervy                                  | EUR      | 189 778          | 73 175           | 44 448           |
| Bežné bankové úvery                                 | EUR      | 0                | 0                | 0                |
| Krátkodobé finančné výpomoci                        | EUR      | 0                | 0                | 0                |
| <b>Časové rozlíšenie súčet</b>                      | EUR      | <b>39 142</b>    | <b>41 329</b>    | <b>40 306</b>    |
| <b>Náklady</b>                                      | EUR      | <b>2 943 633</b> | <b>2 951 331</b> | <b>2 635 357</b> |
| <b>Výnosy</b>                                       | EUR      | <b>2 846 886</b> | <b>2 850 870</b> | <b>2 546 088</b> |
| Tržby                                               | EUR      | 2 220 054        | 2 435 061        | 2 030 802        |
| Zisk pred zdanením                                  | EUR      | -96 747          | -100 461         | -89 269          |
| Daň (splatná a odložená)                            | EUR      | 23 292           | 20 417           | 22 454           |
| Čistý zisk po zdanení                               | EUR      | -120 039         | -120 878         | -111 723         |
| <b>Ziskovosť *</b>                                  | %        | <b>-4%</b>       | <b>-4%</b>       | <b>-4%</b>       |

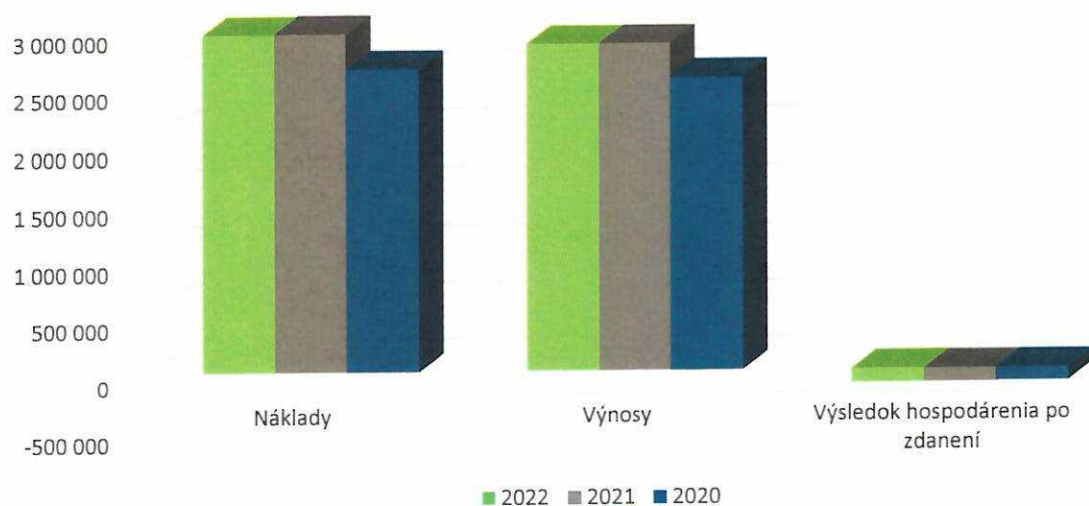
\* Ziskovosť = zisk pred zdanením/tržby

| Náklady                 | Jednotka | 2022             | 2021             | 2020             |
|-------------------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| Mzdy                    | EUR      | 1 709 514        | 1 651 280        | 1 517 187        |
| Spotreba materiálu      | EUR      | 139 946          | 156 914          | 158 132          |
| <i>Lieky</i>            | EUR      | 15 999           | 16 760           | 16 021           |
| <i>ŠZM</i>              | EUR      | 93 233           | 120 228          | 116 004          |
| <i>Ostatný materiál</i> | EUR      | 30 714           | 19 926           | 26 107           |
| Energie                 | EUR      | 68 214           | 55 704           | 53 801           |
| Služby                  | EUR      | 792 206          | 834 442          | 666 488          |
| Odpisy                  | EUR      | 211 465          | 215 448          | 220 074          |
| Ostatné náklady         | EUR      | 22 288           | 37 543           | 42 129           |
| <b>Spolu</b>            |          | <b>2 943 633</b> | <b>2 951 331</b> | <b>2 657 811</b> |

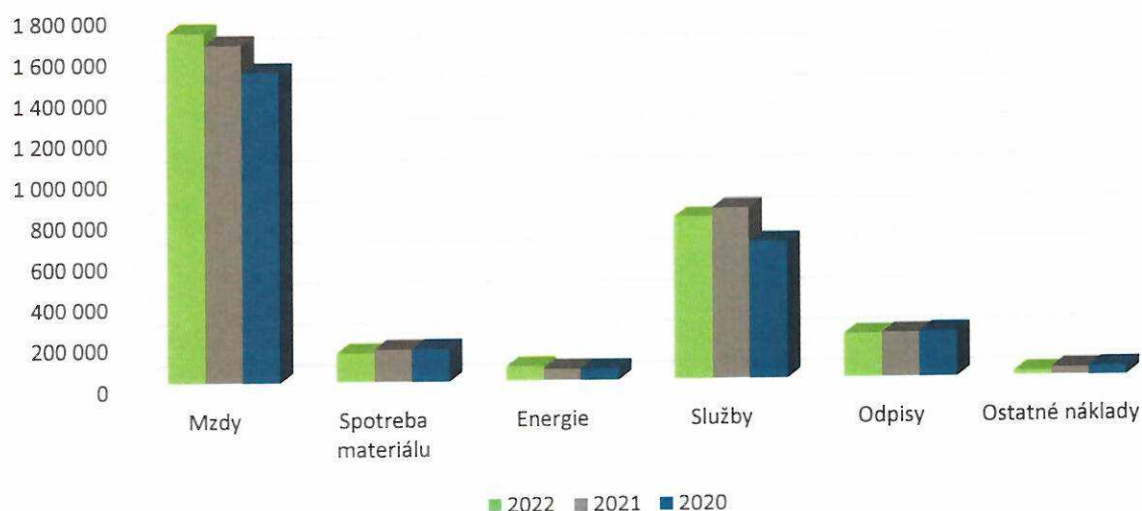
| Výnosy                               | Jednotka | 2022             | 2021             | 2020             |
|--------------------------------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| Tržby z poisťovní                    | EUR      | 1 853 505        | 1 902 874        | 1 699 828        |
| <i>Dôvera zdravotná poisťovňa</i>    | EUR      | 963 543          | 910 740          | 828 863          |
| <i>Všeobecná zdravotná poisťovňa</i> | EUR      | 767 138          | 777 239          | 694 958          |
| <i>Union zdravotná poisťovňa</i>     | EUR      | 122 824          | 214 895          | 176 007          |
| Tržby z nájomného                    | EUR      | 45 425           | 40 879           | 41 269           |
| Ostatné tržby                        | EUR      | 321 125          | 491 308          | 289 703          |
| Ostatné výnosy                       | EUR      | 626 831          | 415 809          | 515 288          |
| <b>Spolu</b>                         |          | <b>2 846 886</b> | <b>2 850 870</b> | <b>2 546 088</b> |

## GRAFICKÉ ZOBRAZENIE

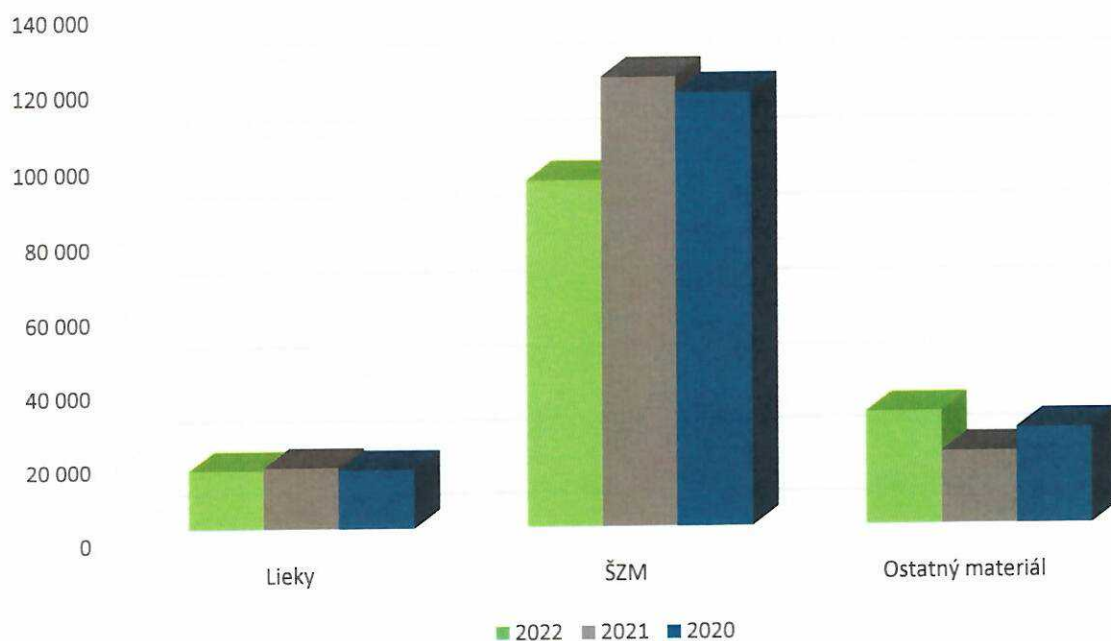
### Výsledok hospodárenia



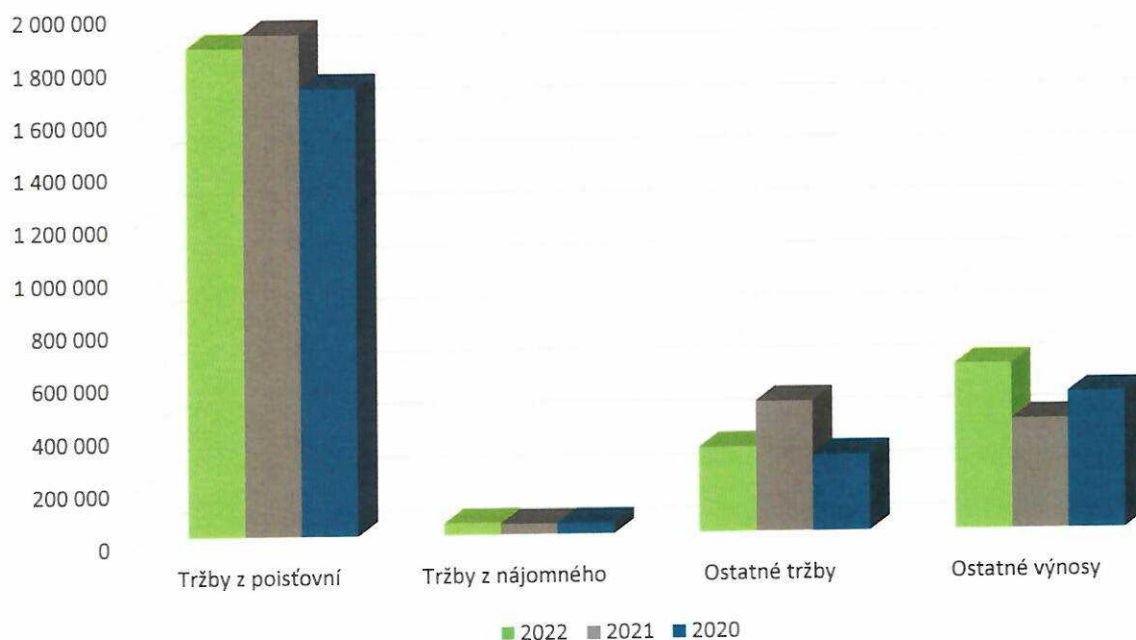
### Náklady



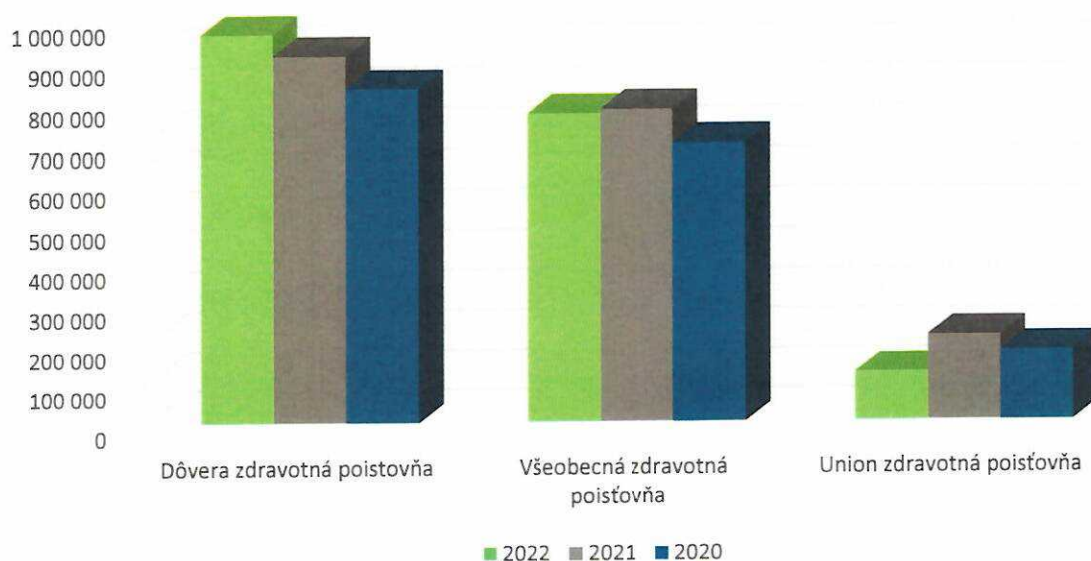
## Spotreba materiálu



## Výnosy



## Výnosy z poisťovní



## INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť vyradila z majetku zdravotnícke zariadenia v hodnote 76 285 EUR a drobný dlhodobý majetok v hodnote 6 246 EUR.

## NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nerealizovala v roku 2022 žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ani v roku 2023 investovať do tejto oblasti.

## PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť sa v roku 2023 bude naďalej zameriavať na zefektívnenie činnosti v oblasti znižovania nákladov a zvyšovania výnosov tak, aby dokázala poskytovať kvalitnú zdravotnú starostlivosť pre pacientov v tomto regióne.

Spokojnosť pacientov a dobrý kredit polikliniky je základným predpokladom úspechu v prostredí poskytovania zdravotnej starostlivosti.

## NÁVRH NA VYSPORIADANIE STRATY

Spoločnosť vykázala v roku 2022 stratu vo výške 120 039 EUR. Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o vysporiadaní straty za rok 2022.

## UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Okrem udalostí uvedených v iných bodoch tejto výročnej správy nenastali ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie za rok 2022.

## NADOBUDNUTIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV MATERSKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť v roku 2022 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

## VPLYV NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre spoločnosť týkajúce sa možnosti vzniku záťaží, havárií, narušenia životného prostredia ani potenciálnych záväzkov súvisiacich s kontamináciou pôdy, podzemnej alebo povrchovej vody, znečistením ovzdušia a nevyriešených sťažností týkajúcich sa životného prostredia.

## VPLYV NA ZAMESTNANOSŤ

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre Spoločnosť, ktoré by mali vplyv na zamestnanosť.

## RIZIKÁ A NEISTOTY

Spoločnosť ku dňu zverejnenia účtovnej závierky spĺňa všetky záväzky a pokračuje v predpoklade nepretržitého trvania.

SME TU PRE



## **Správa nezávislého audítora**

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Poliklinika ProCare Košice s.r.o.:

### ***Správa z auditu účtovnej závierky***

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Poliklinika ProCare Košice s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2022, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### *Základ pre názor*

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISA“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### *Iná skutočnosť*

Dňa 31. mája 2023 sme vydali výrok, v ktorom odsek „Iná skutočnosť“ odkazoval na fakt, že Spoločnosť nespĺňa veľkostné kritériá pre povinný audit účtovnej závierky v zmysle zákona o účtovníctve, a preto nemusí vypracovať výročnú správu, a že pre audit účtovnej závierky sa rozhodla dobrovoľne. Nakoľko však Spoločnosť za predmetný rok veľkostné kritériá splnila, Spoločnosť vypracovala výročnú správu, ktorá je súčasťou priložených výkazov. Táto správa z auditu účtovnej závierky plne nahrádza pôvodnú správu vydanú dňa 31. mája 2023.

#### *Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá vyjadruje náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISA vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také 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 súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISA, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, 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 významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej 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.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

### ***Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov***

#### *Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2022 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

4. decembra 2023  
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Bobík, štatutárny audítor  
Licencia UDVA č. 1065

Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2022

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

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

Á Ā B Ć D Ě 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                                     |
| 2120142750                 | X riadna         | X malá           | od 1 2022                                      |
| IČO                        | mimoriadna       | veľká            | Za obdobie do 12 2022                          |
| 50011472                   | priebežná        | (vyznačí sa x)   | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2021 |
| SK NACE                    |                  |                  | do 12 2021                                     |
| 86.90.9                    |                  |                  |                                                |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Poliklinika ProCare Košice s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Einsteinova

Číslo

23 - 25

PSČ

Obec

85101 Bratislava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I

Oddiel: Sro, Vložka číslo: 106919/B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

24. 5. 2022

Schválená dňa:

. . 20

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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                     | 2         |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | Brutto - časť 1       | Netto     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | Korekcia - časť 2     |           | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                       |           |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                       |           |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                       |           |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   | 3 3 8 1 6             | 3 3 8 1 6 |                                                 |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                       |           | 2 3 9 0 3                                       |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                       |           |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   |                       |           |                                                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                       |           |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                       |           |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                       |           |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                       |           |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                       |           |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                       |           |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                       |           |                                                 |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                 |                      | 1                     | Brutto - časť 1   |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                       | Netto 2           |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                       | Korekcia - časť 2 | Netto 3                                         |
| 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                   |                       | 1 1 7 7 7 6 9     | 1 1 5 8 2 8 8                                   |
|                |                                                                                                                                 |                      |                       | 1 9 4 8 1         | 8 7 8 8 6 5                                     |
| B.I.           | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 34                   |                       | 1 9 5 5 8         | 1 9 5 5 8                                       |
|                |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 2 3 3 9 1                                       |
| B.I.1.         | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 35                   |                       | 1 9 5 5 8         | 1 9 5 5 8                                       |
|                |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 2 3 3 9 1                                       |
| 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                   |                       |                   |                                                 |
| 6.             | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                       |                   |                                                 |
| B.II.          | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                              | 41                   |                       | 3 6 3 6 7         | 3 6 3 6 7                                       |
|                |                                                                                                                                 |                      |                       |                   | 1 2 2 3 1                                       |
| B.II.1.        | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 42                   |                       |                   |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | Netto         |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       | 3             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1       | Netto 2       |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Korekcia - časť 2     |               |                                                 |
| 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                   | 3 6 3 6 7             | 3 6 3 6 7     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |               | 1 2 2 3 1                                       |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 1 1 1 5 6 3 6         | 1 0 9 6 1 5 5 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1 9 4 8 1             |               | 8 3 8 7 9 3                                     |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 3 0 4 2 1 3           | 2 8 4 7 3 2   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1 9 4 8 1             |               | 4 0 7 7 0 6                                     |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 2 2 6 1 7             | 2 2 6 1 7     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |               | 1 1 5 7 0 4                                     |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |               |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                           |                      |                       |               |                                                 |



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



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

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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>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<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasťí (+/- 415)                                                                                            | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | - 7 2 8 0 9 6              | - 6 0 7 2 1 8                                        |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                          | 99                   | - 7 2 8 0 9 6              | - 6 0 7 2 1 8                                        |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | - 1 2 0 0 3 9              | - 1 2 0 8 7 8                                        |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 4 8 1 3 7 7                | 2 8 1 5 5 7                                          |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 2 7 9 3                    | 1 7 2 8                                              |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                             | 110                  |                            |                                                      |
| 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                  | 2 7 9 3                    | 1 7 2 8                                              |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | <b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br/>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>                    | 28                   | 1 2 1 9 6 8 8              | 1 3 8 8 0 0 1                                        |
| **                  | <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br/>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>                      | 29                   | 4 0 0 0                    |                                                      |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   |                            |                                                      |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   |                            |                                                      |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   |                            |                                                      |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   | 4 0 0 0                    |                                                      |
| **                  | <b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br/>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>                      | 45                   | 1 9 4 2                    | 1 9 2 5                                              |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 5                          | 6 2                                                  |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 5                          | 6 2                                                  |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   |                            |                                                      |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 1 9 3 7                    | 1 8 6 3                                              |



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

## **Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2022**

### **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

#### **1. Názov a sídlo**

Poliklinika ProCare Košice s.r.o.  
Einsteinova 23-25  
851 01 Bratislava

Spoločnosť Poliklinika ProCare Košice s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 11. septembra 2015 a do Obchodného registra bola zapísaná 20. októbra 2015 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č.106919/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- administratívne služby,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- reklamné a marketingové služby,
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia typu poliklinika podľa povolenia vydaného v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciach v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov

#### **2. Neobmedzené ručenie**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### **3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená dňa 15. decembra 2022.

#### **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 je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ProCare, a.s., so sídlom Digital Park II, Einsteinova 23-25, 851 01 Bratislava, zapísanej do Obchodného registra 23. júna 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3363/B), ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť ProCare, a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Svet zdravia, a.s., so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, zapísanej do Obchodného registra 26. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3721/B), ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť Svet zdravia, a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Penta Hospitals International a. s. so sídlom Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, zapísaná do Obchodného registra 5. marca 2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 5248/B), ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Materská spoločnosť Penta Hospitals International a. s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku Penta Hospitals International, a.s. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Penta Hospitals International a. s. je sprístupnená v sídle tejto spoločnosti.

Materská spoločnosť Penta Hospitals International a. s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti CRNAP LIMITED so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, C & I CENTER 2 nd floor 212, Limassol 3082, Cypruská republika. CRNAP limited zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, ktorej súčasťou je aj Spoločnosť. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti CRNAP LIMITED je sprístupnená v sídle tejto spoločnosti.

Najvyššou materskou spoločnosťou je spoločnosť Penta Investments Group Limited so sídlom na Cypre. Táto spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva.

## 6. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                               | Stav k<br>31.12.2022 | Stav k<br>31.12.2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 65                   | 65                   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 68                   | 69                   |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i>                                          | 4                    | 3                    |

Uvedené počty zamestnancov neobsahujú mimoevidenčný stav zamestnancov.

## 7. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

|            | Stav k 31.12.2022                                                               | Stav k 31.12.2021                                                                                                                                        |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Konatelia: | MUDr. Radoslav Čuha , MBA, MPH<br>MUDr. Mária Grüllingová<br>Ing. Tomáš Valaška | MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (od 19.1.2018 do 31.3.2021)<br>MUDr. Radoslav Čuha , MBA, MPH (od 1.4.2021)<br>MUDr. Mária Grüllingová<br>Ing. Tomáš Valaška |

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2022 a k 31. decembru 2021:

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % | Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov v % |
|---------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                     | absolútne                        | v %        |                                   |                                                    |                                                         |
| ProCare, a.s.       | 1 605 440                        | 100        | 100                               | 100                                                | 0                                                       |
| <b>Spolu</b>        | <b>1 605 440</b>                 | <b>100</b> | <b>100</b>                        | <b>100</b>                                         | <b>0</b>                                                |

## 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.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

### 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 nehmotný 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, v ktorom sa majetok zaradil do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 2 400 EUR a zároveň je vyššia ako 500 EUR, sa zaraďuje ako drobný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa skutočnej doby použiteľnosti.

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

|          | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér  | 4                                      | rovnomerne         | 25                        |
| Goodwill | 7                                      | rovnomerne         | 14,29                     |

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, v ktorom sa majetok zaradil do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR a zároveň je vyššia ako 300 EUR, sa zaraďuje ako drobný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa skutočnej doby použiteľnosti.

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

|                                         | <b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b> | <b>Metóda odpisovania</b> | <b>Ročná odpisová sadzba v %</b> |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
| Budovy a stavby, technické zhodnotenie  |                                               |                           |                                  |
| budovy                                  | 14 - 25                                       | rovnomerne                | 4 – 7,14                         |
| Drobná stavba                           | 12                                            | rovnomerne                | 8,3                              |
| Samostatný hnutelný majetok             |                                               |                           |                                  |
| <i>Stroje a zdravotnícke zariadenia</i> | 5 - 12                                        | rovnomerne                | 8,3 – 20                         |
| <i>Dopravné prostriedky</i>             | 4                                             | rovnomerne                | 25                               |
| <i>Výpočtová technika</i>               | 4                                             |                           | 25                               |
| <i>Inventár</i>                         | 2 - 10                                        | rovnomerne                | 10 - 50                          |

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

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.

Goodwill vznikol v roku 2015 ako rozdiel v obstarávacej cene majetku vloženého materskou spoločnosťou ProCare, a.s. ako nepeňažný vklad a jeho cenou podľa znaleckého posudku. Goodwill je prvotne vykázaný v obstarávacej cene a následne sa jeho hodnota upravuje o akumulované straty zo zníženia jeho hodnoty.

Goodwill a nehmotný majetok s neurčitou dobou životnosti alebo nehmotný majetok, ktorý ešte nebol zaradený do užívania, sa prehodnocuje z hľadiska zníženia hodnoty najmenej raz ročne. Ostatný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa preveruje z hľadiska zníženia hodnoty vždy, keď vývoj udalostí alebo zmeny v podmienkach naznačujú, že ich účtovná hodnota nemusí byť realizovateľná. Strata zo zníženia hodnoty sa vykáže vo výkaze ziskov a strát v rozsahu a v období, v ktorom účtovná hodnota majetku prevyšuje jeho návratnú hodnotu (ktorá sa rovná reálnej hodnote zníženej o náklady na predaj alebo použiteľnej hodnote, podľa toho, ktorá je vyššia). Reálna hodnota znížená o náklady na predaj je suma, ktorú možno získať z predaja majetku v rámci transakcie vykonanej na princípe nezávislých trhových cien po odpočte nákladov na predaj, pričom použiteľná hodnota je súčasná hodnota budúcich peňažných tokov, ktorých získanie z daného majetku sa očakáva. Návratné hodnoty sa odhadujú pre jednotlivé položky majetku alebo, ak to nie je možné, pre jednotku vytvárajúcu peňažné prostriedky, ktorej tento majetok patrí. Zúčtovanie strát zo zníženia hodnoty vykázaných v minulých rokoch sa vykazuje do výnosov, keď existujú náznaky, že straty zo zníženia hodnoty vykázané za danú položku majetku už netreba vykazovať, resp. že potreba sa znížila.

### c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, 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 FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia 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 nevymožiteľnosti pohľadávok.

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 270 dní 75 %, nad 180 dní 50 %, nad 90 dní 25 %. Na pohľadávky voči spoločnostiam v skupine ProCare spoločnosť opravné položky nevytvára.

**e) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, 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, a to:

- k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
- k pomaly obrátkovým zásobám vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám krvi a krvných derivátov podľa realizovateľnej hodnoty,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 270 dní 75 %, nad 180 dní 50 % a nad 90 dní po lehote splatnosti 25 %
- k pohľadávkam voči fyzickým osobám po lehote splatnosti nad 92 dní 100 %, nad 85 dní 92 %, nad 57 dní 91 %, nad 43 dní 84 %, nad 29 dní 77 %, nad 22 dní 64 %, nad 15 dní 53 %, nad 8 dní 39 % a nad 1 deň 23 %.

**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 ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

**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.

### Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Náklady na zamestnanecké požitky sú stanovené prírastkovou poistno-matematickou metódou, tzv. „Projected Unit Credit Method“. Podľa tejto metódy sa náklady na poskytovanie dôchodkov účtujú do výkazu ziskov a strát tak, aby pravidelne sa opakujúce náklady boli rozložené na dobu trvania pracovného pomeru. Závazky z poskytovania požitkov sú ocenené v súčasnej hodnote predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných sadzbou vo výške úrokového výnosu z cenných papierov s fixnou úrokovou mierou.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

|                                                                                                                      |                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Stav zamestnancov k 31. decembru 2022 (vrátane mimoevidenčného stavu)                                                | 74                                                 |
| Vek odchodu do dôchodku                                                                                              | 64 rokov pre mužov a od 55 do 64 pre ženy          |
| Úmrtnosť                                                                                                             | úmrtnosť slovenskej populácie za roky 1996 až 2012 |
| Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia) | 18,24 %                                            |
| Predpokladané zvýšenie miezd                                                                                         | 6,27 %                                             |
| Diskontná sadzba                                                                                                     | 3,37 %                                             |

### 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:

- 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 vyrovnáť 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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú

v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

Spoločnosť v súvislosti pandémiou COVID-19 v roku 2021 obdržala dotáciu na 350 EUR odmeny zdravotníckych pracovníkov za rok 2021. Dotácia bola zaúčtovaná v prospech účtu Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v súlade s priznanými mzdovými nárokmi zamestnancov

**n) 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.

**o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Finančný leasing.** Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

**p) 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 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.

**q) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníckych práv na odberateľa, pri splnení dodacích podmienok.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní, ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť a tržby z nájomného a za služby spojené s nájmom. Výnosy z poskytovania zdravotnej starostlivosti sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Moment zaúčtovania výnosov pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti pri hospitalizáciách je deň ukončenia hospitalizácie.

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.



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér  | Oceniiteľné práva | Goodwill         | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu            |
|---------------------------|-----------------------------|----------|-------------------|------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Prvotné ocenenie          |                             |          |                   |                  |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b> | <b>9 556</b>      | <b>1 363 890</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 373 446</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 0        | 0                 | 0                | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Úbytky                    | 0                           | 0        | 0                 | 0                | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Presuny                   | 0                           | 0        | 0                 | 0                | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2021</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b> | <b>9 556</b>      | <b>1 363 890</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 373 446</b> |
| Oprávky                   |                             |          |                   |                  |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b> | <b>8 132</b>      | <b>974 207</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>982 339</b>   |
| Prírastky                 | 0                           | 0        | 1 424             | 194 842          | 0           | 0               | 0                           | 196 266          |
| Úbytky                    | 0                           | 0        | 0                 | 0                | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Presuny                   | 0                           | 0        | 0                 | 0                | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2021</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b> | <b>9 556</b>      | <b>1 169 049</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 178 605</b> |
| Opravné položky           |                             |          |                   |                  |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Prírastky                 | 0                           | 0        | 0                 | 0                | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Úbytky                    | 0                           | 0        | 0                 | 0                | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Presuny                   | 0                           | 0        | 0                 | 0                | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2021</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota        |                             |          |                   |                  |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b> | <b>1 424</b>      | <b>389 683</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>391 107</b>   |
| <b>Stav k 31.12.2021</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>194 841</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>194 841</b>   |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

| Dlhodobý nehmotný majetok                                                                | Hodnota k 31.12.2022 | Hodnota k 31.12.2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                    | 0                    |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                    | 0                    |

## 2. 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 | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu            |
|--------------------------|----------|---------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Prvotné ocenenie         |          |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2022</b>   | <b>0</b> | <b>76 397</b> | <b>2 147 141</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>23 903</b>   | <b>0</b>                    | <b>2 247 441</b> |
| Prírastky                | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 9 913           | 0                           | 9 913            |
| Úbytky                   | 0        | 0             | 82 531                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 82 531           |
| Presuny                  | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2022</b> | <b>0</b> | <b>76 397</b> | <b>2 064 610</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>33 816</b>   | <b>0</b>                    | <b>2 174 823</b> |
| Oprávky                  |          |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2022</b>   | <b>0</b> | <b>22 436</b> | <b>2 100 293</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>2 122 729</b> |
| Prírastky                | 0        | 3 114         | 13 509                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 16 623           |
| Úbytky                   | 0        | 0             | 82 531                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 82 531           |
| Presuny                  | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2022</b> | <b>0</b> | <b>25 550</b> | <b>2 031 271</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>2 056 821</b> |
| Opravné položky          |          |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2022</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Prírastky                | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Úbytky                   | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Presuny                  | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2022</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota       |          |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2022</b>   | <b>0</b> | <b>53 961</b> | <b>46 848</b>                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>23 903</b>   | <b>0</b>                    | <b>124 712</b>   |
| <b>Stav k 31.12.2022</b> | <b>0</b> | <b>50 847</b> | <b>33 339</b>                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>33 816</b>   | <b>0</b>                    | <b>118 002</b>   |

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť vyradila z majetku zdravotnícke zariadenia v hodnote 76 285 EUR a drobný dlhodobý majetok v hodnote 6 246 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky  | Stavby        | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu            |
|--------------------------|----------|---------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Prvotné ocenenie         |          |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>   | <b>0</b> | <b>76 397</b> | <b>2 370 937</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>15 723</b>   | <b>0</b>                    | <b>2 463 057</b> |
| Prírastky                | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 8 180           | 0                           | 8 180            |
| Úbytky                   | 0        | 0             | 223 796                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 223 796          |
| Presuny                  | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2021</b> | <b>0</b> | <b>76 397</b> | <b>2 147 141</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>23 903</b>   | <b>0</b>                    | <b>2 247 441</b> |
| Oprávky                  |          |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>   | <b>0</b> | <b>19 321</b> | <b>2 308 021</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>2 327 342</b> |
| Prírastky                | 0        | 3 115         | 16 068                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 19 183           |
| Úbytky                   | 0        | 0             | 223 796                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 223 796          |
| Presuny                  | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2021</b> | <b>0</b> | <b>22 436</b> | <b>2 100 293</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>2 122 729</b> |
| Opravné položky          |          |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Prírastky                | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Úbytky                   | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Presuny                  | 0        | 0             | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2021</b> | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota       |          |               |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2021</b>   | <b>0</b> | <b>57 076</b> | <b>62 916</b>                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>15 723</b>   | <b>0</b>                    | <b>135 715</b>   |
| <b>Stav k 31.12.2021</b> | <b>0</b> | <b>53 961</b> | <b>46 848</b>                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>23 903</b>   | <b>0</b>                    | <b>124 712</b>   |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota k 31.12.2022 | Hodnota k 31.12.2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                    | 9 659                |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                    | 0                    |

V roku 2021 bolo zriadené záložné právo na medicínske prístroje, ktoré boli viazané na spotrebný uver. Daný spotrebný úver bol v roku 2022 splatený.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného majetku

| Predmet poistenia | Názov poisťovne              | 2022         | 2021         |
|-------------------|------------------------------|--------------|--------------|
| Motorové vozidlá  | KOOPERATIVA poisťovňa, a. s. | 851          | 995          |
| Hmotný majetok    | Allianz poisťovňa            | 4 534        | 4 829        |
| <b>Spolu</b>      |                              | <b>5 385</b> | <b>5 824</b> |

### 3. Zásoby

Opravné položky k zásobám neboli tvorené, nakoľko výdaj materiálu sa realizuje v rámci jedného roka veku zásob.

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

| Zásoby                                                                  | Hodnota k<br>31.12.2022 | Hodnota k<br>31.12.2021 |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 0                       | 0                       |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0                       | 0                       |

#### 4. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                                                               | Stav k<br>1.1.2022 | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyradenia ma-<br>jetku z účtov-<br>níctva | Stav k<br>31.12.2022 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                                          | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Odložená daňová pohľadávka                                                               | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>17 223</b>      | <b>2 258</b> | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>19 481</b>        |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 17 223             | 2 258        | 0                                                          | 0                                                                      | 19 481               |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                                          | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>17 223</b>      | <b>2 258</b> | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>19 481</b>        |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                                               | Stav k<br>1.1.2021 | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyradenia ma-<br>jetku z účtov-<br>níctva | Stav k<br>31.12.2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                                          | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Odložená daňová pohľadávka                                                               | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>35</b>          | <b>17 191</b> | <b>0</b>                                                   | <b>3</b>                                                               | <b>17 223</b>        |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 35                 | 17 191        | 0                                                          | 3                                                                      | 17 223               |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                                          | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>35</b>          | <b>17 191</b> | <b>0</b>                                                   | <b>3</b>                                                               | <b>17 223</b>        |

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2022 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>304 213</b>      | <b>0</b>             | <b>304 213</b>   |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 22 617              | 0                    | 22 617           |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 281 596             | 0                    | 281 596          |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>811 423</b>      | <b>0</b>             | <b>811 423</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 809 628             | 0                    | 809 628          |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 1 795               | 0                    | 1 795            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>1 115 636</b>    | <b>0</b>             | <b>1 115 636</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>403 957</b>      | <b>20 972</b>        | <b>424 929</b>   |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 115 704             | 0                    | 115 704          |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 288 253             | 20 972               | 309 225          |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>431 087</b>      | <b>0</b>             | <b>431 087</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 425 093             | 0                    | 425 093          |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 2 772               | 0                    | 2 772            |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 3 222               | 0                    | 3 222            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>835 044</b>      | <b>20 972</b>        | <b>856 016</b>   |

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

| Pohľadávky                                                         | Stav k 31.12.2022 | Stav k 31.12.2021 |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 0                 | 0                 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | 0                 | 282 418           |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | 0                 | 0                 |

Záložné právo v roku 2021 bolo zriadené na pohľadávky Spoločnosti voči zdravotným poisťovniam, a to v prospech spoločnosti Tatrabanka, a.s., v súvislosti s kontokorentným úverom čerpaným materskou spoločnosťou Svet zdravia, a.s.

V roku 2022 došlo k zmene financovania, ktoré je detailnejšie popísané v bode 5. Poskytnuté pôžičky. Spoločnosť voči konzorciu bánk z titulu poskytnutia nového termínovaného úveru a revolvingového úveru svojimi pohľadávkami neručí.

## 5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek 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   |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b> |      |                     |                   |                               |              | <b>809 628</b>         | <b>425 093</b> |
| Cash pooling - Svet zdravia, a.s.  | EUR  | 1M EURIBOR + 1,25 % | vid. pozn. nižšie | 809 628                       | 425 093      | 809 628                | 425 093        |
| <b>Spolu</b>                       |      |                     |                   |                               |              | <b>809 628</b>         | <b>425 093</b> |

Dňa 9. decembra 2022 bol uhradený kontokorentný úver poskytnutý spoločnosti Svet Zdravia, a.s. spoločnosťou Tatra banka, a.s., ktorý slúžil na financovanie skupinového cashpoolingu. V rovnaký deň došlo k načerpaniu nového revolvingového úveru spoločnosťou Penta Hospitals International a.s. od konzorcia bánk a jeho posunutiu do spoločnosti Svet Zdravia, a.s. Od 9. decembra 2022 je tak cashpooling skupiny Svet Zdravia financovaný revolvingovým úverom. Splatnosť cashpoolingu sa stanovuje individuálne za každú čerpanú tranžu, pričom splatnosť jednotlivých tranží nie je dlhšia ako 3 mesiace.

## 6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

| Názov položky                          | 2 022        | 2 021        |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Peniaze                                | 0            | 0            |
| Ceniny                                 | 4 967        | 3 102        |
| Účty v bankách                         | 1 241        | 1 348        |
| Kontokorentný účet                     | 0            | 0            |
| Peniaze na ceste                       | 0            | 0            |
| Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy | 0            | 0            |
| <b>Spolu</b>                           | <b>6 208</b> | <b>4 450</b> |

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Stav k 31.12.2022 | Stav k 31.12.2021 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>1 534</b>      | <b>1 812</b>      |
| Poistenie                                          | 1 260             | 1 689             |
| Ostatné                                            | 274               | 123               |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>1 534</b>      | <b>1 812</b>      |

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

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

### 2. Sociálny fond

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

| Názov položky                              | 2022          | 2021          |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 728</b>  | <b>2 906</b>  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 10 096        | 9 727         |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0             | 0             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0             | 0             |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>10 096</b> | <b>9 727</b>  |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>9 031</b>  | <b>10 905</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>2 793</b>  | <b>1 728</b>  |

### 3. 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 |                |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>2 793</b>           | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>2 793</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                            | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Dlhodobo prijaté preddavky                                                          | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                           | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Vydané dlhopisy                                                                     | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Závazky zo sociálneho fondu                                                         | 0                                       | 2 793                  | 0               | 0                            | 2 793          |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií                                            | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Odložený daňový záväzok                                                             | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>2 793</b>           | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>2 793</b>   |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>104 752</b>  | <b>3 132</b>                 | <b>107 884</b> |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 55 035          | 0                            | 55 035         |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                      | 49 717          | 3 132                        | 52 849         |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>173 163</b>  | <b>0</b>                     | <b>173 163</b> |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Závazky voči zamestnancom                                                           | 0                                       | 0                      | 82 841          | 0                            | 82 841         |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                     | 0                                       | 0                      | 50 554          | 0                            | 50 554         |
| Daňové záväzky a dotácie                                                            | 0                                       | 0                      | 39 197          | 0                            | 39 197         |
| Závazky z derivátových operácií                                                     | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0              |
| Iné záväzky                                                                         | 0                                       | 0                      | 571             | 0                            | 571            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>277 915</b>  | <b>3 132</b>                 | <b>281 047</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                       | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                                |                      |                                    | Spolu zá-<br>väzky |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|----------------------|------------------------------------|--------------------|
|                                                                                     | viac ako<br>päť rokov                   | jeden rok<br>až päť ro-<br>kov | do jed-<br>ného roka | Závazky<br>po lehote<br>splatnosti |                    |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>0</b>             | <b>0</b>                           | <b>0</b>           |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>1 728</b>                   | <b>0</b>             | <b>0</b>                           | <b>1 728</b>       |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                            | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Dlhodobo prijaté preddavky                                                          | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                           | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Vydané dlhopisy                                                                     | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Závazky zo sociálneho fondu                                                         | 0                                       | 1 728                          | 0                    | 0                                  | 1 728              |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií                                            | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Odložený daňový záväzok                                                             | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>1 728</b>                   | <b>0</b>             | <b>0</b>                           | <b>1 728</b>       |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>35 212</b>        | <b>1 335</b>                       | <b>36 547</b>      |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                              | 3 725                | 0                                  | 3 725              |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                              | 31 487               | 1 335                              | 32 822             |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>159 330</b>       | <b>0</b>                           | <b>159 330</b>     |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Závazky voči zamestnancom                                                           | 0                                       | 0                              | 87 767               | 0                                  | 87 767             |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                     | 0                                       | 0                              | 53 616               | 0                                  | 53 616             |
| Daňové záväzky a dotácie                                                            | 0                                       | 0                              | 16 783               | 0                                  | 16 783             |
| Závazky z derivátových operácií                                                     | 0                                       | 0                              | 0                    | 0                                  | 0                  |
| Iné záväzky                                                                         | 0                                       | 0                              | 1 164                | 0                                  | 1 164              |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>194 542</b>       | <b>1 335</b>                       | <b>195 877</b>     |

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

| <b>Záväzky</b>                                                        | <b>Stav k<br/>31.12.2022</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2021</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Hodnota záväzku krytom záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0                            | 0                            |

#### 4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2022 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| <b>Názov položky</b>                       | <b>Stav k<br/>1.1.2022</b> | <b>Tvorba</b>  | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2022</b> |
|--------------------------------------------|----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           | <b>10 777</b>              | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>3 018</b>    | <b>7 759</b>                 |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>   | <i>10 777</i>              | <i>0</i>       | <i>0</i>        | <i>3 018</i>    | <i>7 759</i>                 |
| Odchodné                                   | 10 777                     | 0              | 0               | 3 018           | 7 759                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>73 175</b>              | <b>159 576</b> | <b>40 600</b>   | <b>2 373</b>    | <b>189 778</b>               |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>40 600</i>              | <i>43 647</i>  | <i>40 600</i>   | <i>0</i>        | <i>43 647</i>                |
| Nevyčerpaná dovolenka + odvody             | 40 600                     | 43 647         | 40 600          | 0               | 43 647                       |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>32 575</i>              | <i>115 929</i> | <i>0</i>        | <i>2 373</i>    | <i>146 131</i>               |
| Odchodné                                   | 32 575                     | 0              | 0               | 2 373           | 30 202                       |
| Ostatné                                    | 0                          | 115 929        | 0               | 0               | 115 929                      |
| <b>Rezervy spolu</b>                       | <b>83 952</b>              | <b>159 576</b> | <b>40 600</b>   | <b>5 391</b>    | <b>197 537</b>               |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| <b>Názov položky</b>                       | <b>Stav k<br/>1.1.2021</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2021</b> |
|--------------------------------------------|----------------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>           | <b>12 321</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>1 544</b>    | <b>10 777</b>                |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>   | <i>12 321</i>              | <i>0</i>      | <i>0</i>        | <i>1 544</i>    | <i>10 777</i>                |
| Odchodné                                   | 12 321                     | 0             | 0               | 1 544           | 10 777                       |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>         | <b>44 448</b>              | <b>53 146</b> | <b>24 419</b>   | <b>0</b>        | <b>73 175</b>                |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>24 419</i>              | <i>40 600</i> | <i>24 419</i>   | <i>0</i>        | <i>40 600</i>                |
| Nevyčerpaná dovolenka + odvody             | 24 419                     | 40 600        | 24 419          | 0               | 40 600                       |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i> | <i>20 029</i>              | <i>12 546</i> | <i>0</i>        | <i>0</i>        | <i>32 575</i>                |
| Odchodné                                   | 20 029                     | 12 546        | 0               | 0               | 32 575                       |
| <b>Rezervy spolu</b>                       | <b>56 769</b>              | <b>53 146</b> | <b>24 419</b>   | <b>1 544</b>    | <b>83 952</b>                |

Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy, s výnimkou dlhodobej časti rezervy na odchodné, budú použité v priebehu roka 2023.

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky v roku končiacom sa 31. decembra 2022 na základe poistno-matematického ocenenia (viac v časti II. j).

## 5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                      | Stav k<br>31.12.2022 | Stav k<br>31.12.2021 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>7 590</b>         | <b>7 571</b>         |
| Odmeny                                             | 7 590                | 7 571                |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>8 500</b>         | <b>14 620</b>        |
| Prijatý dar                                        | 8 500                | 14 620               |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>23 052</b>        | <b>19 138</b>        |
| Prijatý dar                                        | 6 120                | 6 120                |
| Kompexná zdravotná starostlivosť                   | 13 993               | 10 382               |
| ostatné                                            | 2 939                | 2 636                |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>39 142</b>        | <b>41 329</b>        |

#### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

##### 1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                   | 2022             | 2021             |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>2 220 054</b> | <b>2 435 061</b> |
| Tržby za vlastné výrobky                        | 0                | 0                |
| Tržby z predaja služieb                         | 2 220 054        | 2 435 061        |
| Tržby za tovar                                  | 0                | 0                |
| Výnosy zo zákazky                               | 0                | 0                |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                | 0                | 0                |
| <b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>  | <b>612 107</b>   | <b>290 263</b>   |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>2 832 161</b> | <b>2 725 324</b> |

#### 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:

|                                                           | Slovensko        |                  |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Oblasť odbytu                                             | 2022             | 2021             |
| Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní | 1 853 505        | 1 902 874        |
| Tržby z nájomného a za služby spojené s nájmom            | 45 425           | 40 879           |
| Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť       | 318 959          | 491 308          |
| Ostatné tržby                                             | 2 165            | 0                |
| <b>Spolu</b>                                              | <b>2 220 054</b> | <b>2 435 061</b> |

##### 3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky                                                            | 2022           | 2021           |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>622 832</b> | <b>415 809</b> |
| Refundácia 350 EUR odmien zdravotníckym zamestnancom od MZ SR            | 0              | 31 368         |
| Rozpúšťanie darov                                                        | 6 120          | 6 120          |
| Príspevok vyplývajúci zo zapojenia do skupiny Svet zdravia               | 612 107        | 290 263        |
| Ročný prepočet koeficientu DPH                                           | 0              | 3 301          |
| Ostatné                                                                  | 4 605          | 84 757         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>4 000</b>   | <b>0</b>       |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>4 000</i>   | <i>0</i>       |
| Ostatné                                                                  | 4 000          | 0              |

## NÁKLADY

### 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                                                                 | 2022           | 2021           |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                                  | <b>792 206</b> | <b>834 442</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>              | 7 385          | 6 822          |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                           | 7 385          | 6 822          |
| iné uisťovacie audítorské služby                                              | 0              | 0              |
| súvisiace audítorské služby                                                   | 0              | 0              |
| daňové poradenstvo                                                            | 0              | 0              |
| ostatné neaudítorské služby                                                   | 0              | 0              |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>        | 784 821        | 827 620        |
| BOZP                                                                          | 2 656          | 2 648          |
| Nájomné a služby spojené s nájmom                                             | 511 219        | 473 696        |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                          | 164            | 192            |
| Náklady súvisiace s užívaním nehmotného majetku                               | 26 705         | 23 550         |
| Náklady na telekomunikačné služby                                             | 10 390         | 9 184          |
| Náklady na reprezentáciu                                                      | 5 474          | 2 168          |
| Opravy a udržiavanie                                                          | 11 307         | 15 237         |
| Revízie a servis zdravotníckej a ne zdravotníckej techniky                    | 37 388         | 35 514         |
| Pranie prádla                                                                 | 12 081         | 11 798         |
| Likvidácia odpadu                                                             | 2 345          | 2 443          |
| Deratizácia a dezinfekcia                                                     | 117            | 95             |
| Školenia, kurzy, semináre                                                     | 0              | 755            |
| Náklady na poskytovanie zdravotnej starostlivosti                             | 100 752        | 91 198         |
| Náklady na pracovnú zdravotnú službu                                          | 1 454          | 1 050          |
| Cestovné                                                                      | 2 963          | 2 695          |
| Stočné                                                                        | 3 841          | 3 981          |
| Poskytnutie personálu a služieb pri testovaní v mobilných odberových miestach | 0              | 95 310         |
| Ostatné                                                                       | 55 965         | 56 106         |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>     | <b>9 719</b>   | <b>25 019</b>  |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                          | 2 258          | 17 191         |
| Poistenie                                                                     | 6 508          | 6 932          |
| Pokuty a penále                                                               | 120            | 57             |
| Ostatné                                                                       | 833            | 839            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                              | <b>1 942</b>   | <b>1 925</b>   |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>                  | 1 942          | 1 925          |
| Úroky                                                                         | 5              | 62             |
| Bankové poplatky                                                              | 1 937          | 1 863          |

### 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | 2022             | 2021             |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>     | <b>1 709 514</b> | <b>1 651 280</b> |
| Mzdy                               | 1 243 841        | 1 195 522        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 0                | 0                |
| Sociálne poistenie                 | 299 298          | 293 481          |
| Zdravotné poistenie                | 115 854          | 112 234          |
| Sociálne zabezpečenie              | 50 521           | 50 043           |

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

| Druh podmienенého majetku                                                 | Stav k<br>31.12.2022 | Stav k<br>31.12.2021 |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Práva zo servisných zmlúv                                                 | 0                    | 0                    |
| Práva z poisťných zmlúv                                                   | 0                    | 0                    |
| Práva z koncesionárskych zmlúv                                            | 0                    | 0                    |
| Práva z licenčných zmlúv                                                  | 0                    | 0                    |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov | 0                    | 0                    |
| Práva z privatizácie                                                      | 0                    | 0                    |
| Práva zo súdnych sporov                                                   | 0                    | 0                    |
| Iné práva                                                                 | 0                    | 0                    |

### 2. Podmienенé záväzky

Podmienенým 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.

| Druh podmienенého záväzku                 | Stav k<br>31.12.2022 | Stav k<br>31.12.2021 |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 0                    | 0                    |
| Z poskytnutých záruk                      | 0                    | 45 387 261           |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0                    | 0                    |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0                    | 0                    |
| Z ručenia                                 | 0                    | 0                    |
| Iné podmienенé záväzky                    | 0                    | 0                    |

Spoločnosť v roku 2021 ručila za klubový úver, ktorý prijala materská spoločnosť Svet zdravia, a.s. vo výške 38 623 tis. EUR voči Tatra banka, a.s. a Slovenská sporiteľňa, a.s. obchodným podielom vo výške 1 605 440 EUR k 31. decembru 2021. Spoločnosť bola tiež spoluručiteľom za spoločnosť Svet zdravia, a.s. voči Tatra banka, a.s. z titulu čerpania dlhodobého revolvingového úveru vo výške 6 765 tis. EUR. V roku 2022 došlo k zmene financovania, ktoré je detailnejšie popísané v bode 5. Poskytnuté pôžičky. Spoločnosť voči konzorciu bánk z titulu poskytnutia nového termínovaného úveru a revolvingového úveru neručí.

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.

### 3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

| Názov položky                         | Stav k<br>31.12.2022 | Stav k<br>31.12.2021 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Prenajatý majetok                     | 403 659              | 304 324              |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 0                    | 0                    |
| Majetok prijatý do úschovy            | 0                    | 0                    |
| Pohľadávky z derivátov                | 0                    | 0                    |
| Závázky z opcí derivátov              | 0                    | 0                    |
| Odpísané pohľadávky                   | 0                    | 0                    |
| Pohľadávky z leasingu                 | 0                    | 0                    |
| Závázky z leasingu                    | 0                    | 0                    |
| Iné položky                           | 0                    | 0                    |

Od roku 2018 si Spoločnosť formou operatívneho prenájmu prenajíma zdravotnícke zariadenia od sesterskej spoločnosti Mobiliare, a.s. a softvér od sesterskej spoločnosti Miranda, s.r.o. Výpovedná lehota v zmluvách je 30 dní. Mesačné nájomné voči spoločnosti Mobiliare, a.s. v roku 2022 predstavovalo v priemere 5 724 EUR bez DPH (rok 2021: 4 421 EUR bez DPH) a voči spoločnosti Miranda, s.r.o. predstavovalo v priemere 1 264 EUR bez DPH (rok 2021: 1 226 EUR bez DPH).

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

Po 31. decembri 2022 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2022.

### VII. 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.

## VIII. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Položka vlastného imania                                           | Stav k<br>1.1.2022 | Prírastky       | Úbytky   | Presuny  | Stav k<br>31.12.2022 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|----------|----------|----------------------|
| Základné imanie                                                    | 1 605 440          | 0               | 0        | 0        | 1 605 440            |
| Zmena základného imania                                            | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Emisné ážio                                                        | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Kapitálové fondy z príspevkov                                      | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné fondy                                                      | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -607 218           | 0               | 0        | -120 878 | -728 096             |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -120 878           | -120 039        | 0        | 120 878  | -120 039             |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>877 344</b>     | <b>-120 039</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>757 305</b>       |

| Položka vlastného imania                                           | Stav k<br>1.1.2021 | Prírastky       | Úbytky   | Presuny  | Stav k<br>31.12.2021 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|----------|----------|----------------------|
| Základné imanie                                                    | 1 605 440          | 0               | 0        | 0        | 1 605 440            |
| Zmena základného imania                                            | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Emisné ážio                                                        | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Kapitálové fondy z príspevkov                                      | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné fondy                                                      | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                  | 0               | 0        | 0        | 0                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -495 495           | 0               | 0        | -111 723 | -607 218             |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -111 723           | -120 878        | 0        | 111 723  | -120 878             |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>998 222</b>     | <b>-120 878</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>877 344</b>       |

Hodnota splateného základného imania predstavuje 1 605 440 EUR.

## 2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2021

Účtovná strata za rok 2021 vo výške 120 878 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

| Názov položky                               | 2021            |
|---------------------------------------------|-----------------|
| <b>Účtovná strata</b>                       | <b>-120 878</b> |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>2022</b>     |
| Zo zákonného rezervného fondu               | 0               |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          | 0               |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        | 0               |
| Úhrada straty spoločníkmi                   | 0               |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | -120 878        |
| Iné                                         | 0               |
| <b>Spolu</b>                                | <b>-120 878</b> |

## 3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2022

Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o vysporiadaní straty za rok 2022.

