

Čl. I Všeobecné informácie

Názov, sídlo, založenie a vznik spoločnosti

Obchodná spoločnosť Onkologický ústav sv. Alžbety, s.r.o., so sídlom Heydukova 10, 812 50 Bratislava, bola založená dňa 21.12.1995 a do Obchodného registra Mestského súdu Bratislava III. oddiel: Sro, vložka č.: 10184/B, bola zapísaná dňa 10.01.1996.

Hlavné obchodné činnosti spoločnosti

- liečba nádorových ochorení pomocou postupov chirurgických, interných, metabolických, rádioterapeutických, ako aj všetkými druhmi žiaričov
- prevencia, diagnostika a liečba nádorových a nenádorových ochorení vo všetkých orgánových lokalizáciách
- klinický výskum v onkologickej problematike
- nákup a následná malodistribúcia liekov, ako aj ostatná činnosť verejnej lekárne
- zubná technika
- výučbové zdravotnícke zariadenie podľa osobitného predpisu
- prevádzkovanie zariadení ústavnej zdravotnej starostlivosti a zariadení ambulantnej starostlivosti
- vykonávanie činnosti pracovnej zdravotnej služby
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 28.06.2023.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Údaje o skupine

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Informácie o priemernom počte zamestnancov

tabuľka č. 1

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	833	844
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	928	945
počet vedúcich zamestnancov	57	57

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti.

Spoločnosť nemenila v roku 2023 účtovné metódy a zásady.

Nižšie uvedené účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli v spoločnosti konzistentne aplikované.

Dlhodobý nehmotný majetok.

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Dlhodobý nehmotný majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do užívania. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené na obdobie 60 mesiacov. Spoločnosť používa metódu rovnomerného odpisovania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400,- € a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, spoločnosť účtuje na účet 518-Ostatné služby.

Odpisový plán pre dlhodobý nehmotný majetok		
<u>dlhodobý nehmotný majetok</u>	<u>predpokladaná doba používania</u>	<u>metóda odpisovania</u>
softvér	60 mesiacov	rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má spoločnosť vlastnícke právo. Do dlhodobého hmotného majetku je zaradený aj dlhodobý hmotný majetok, ktorý je obstaraný formou finančného prenájmu.

Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do užívania. Spoločnosť používa zrýchlenú metódu odpisovania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je rovná alebo nižšia ako 1 700,- € a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok, spoločnosť účtuje ako o zásobách.

Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku je technickým zhodnotením, ak prevýši v úhrne sumu 1 700,- € za účtovné obdobie.

Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok		
<u>dlhodobý hmotný majetok</u>	<u>predpokladaná doba používania</u>	<u>metóda odpisovania</u>
pozemky	-	neodpisuje sa
stavby	20 rokov	zrýchlená
stavby	40 rokov	zrýchlená
samostatné hnutelné veci	48 mesiacov	zrýchlená
samostatné hnutelné veci	72 mesiacov	zrýchlená
samostatné hnutelné veci	96 mesiacov	zrýchlená
samostatné hnutelné veci	144 mesiacov	zrýchlená
umelecké diela	-	neodpisuje sa

Zásoby

Zásoby spoločnosti tvorí skladovaný materiál a skladovaný tovar. Materiál a tovar sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku budú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú v menovitej hodnote. Zníženie ocenenia pohľadávok sa vykonáva prostredníctvom tvorby opravných položiek.

Pohľadávky s dobou splatnosti, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, dlhšou ako 12 mesiacov sa považujú za dlhodobé pohľadávky. Pohľadávky s dobou splatnosti, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, kratšou ako 12 mesiacov sa považujú za krátkodobé pohľadávky.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť a vklady v bankách.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

Rezervy

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa vytvárajú zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia vo výške hrubých miezd podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva na audit účtovnej závierky v predpokladanej výške nákladov súvisiacich s auditom a overením ročnej účtovnej závierky.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva na nevyfakturované dodávky, reklamácie a záručné opravy, odmeny jubilantom a odchodné.

Závazky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

Výnosy a výdavky budúcich období

Výnosy budúcich období a výdavky budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Odložená daň

O odloženej dani sa účtuje, ak vzniká

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

Odložená daň sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá je známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Cudzie meny

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prírastok finančných prostriedkov v hotovosti v cudzej mene sa prepočítava kurzom komerčnej banky vyhláseným v deň uskutočnenia účtovného prípadu. Úbytok finančných prostriedkov v hotovosti v cudzej mene sa prepočítava metódou FIFO.

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene neprepočítavajú.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahyPrehľad o štruktúre dlhodobého nehmotného majetku

tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	2023							
	Aktivovacie náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 01.01.2023		1 654 691			3 226	14 768		1 672 685
Prírastky		14 768						14 768
Úbytky						14 768		14 768
Presuny								
Stav k 31.12.2023		1 669 459			3 226	0		1 672 685
Oprávkky								
Stav k 01.01.2023		1 371 200			3 226			1 374 426
Prírastky		176 916						176 916
Úbytky								
Stav k 31.12.2023		1 548 116			3 226			1 551 342

Dlhodobý nehmotný majetok	2023							
	Aktivova -né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	F	g	h	i
Opravné položky								
Stav k 01.01.2023								
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.2023								
Zostatková hodnota								
Stav k 01.01.2023		283 491			0	14 768		298 259
Stav k 31.12.2023		121 343			0	0		121 343

tabuľka č. 3

Dlhodobý nehmotný majetok	2022							
	Aktivova -né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
A	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 01.01.2022		1 624 871			3 226	0		1 628 097
Prírastky		29 820				44 588		74 408
Úbytky						29 820		29 820
Presuny								
Stav k 31.12.2022		1 654 691			3 226	14 768		1 672 685
Oprávkky								
Stav k 01.01.2022		1 198 249			3 226			1 201 475
Prírastky		172 951						172 951
Úbytky								
Stav k 31.12.2022		1 371 200			3 226			1 374 426
Opravné položky								
Stav k 01.01.2022								
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.2022								
Zostatková hodnota								
Stav k 01.01.2022		426 622			0	0		426 622
Stav k 31.12.2022		283 491			0	14 768		298 259

Spoločnosť nezriadila na dlhodobý nehmotný majetok záložné právo a ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Prehľad o štruktúre dlhodobého hmotného majetku

tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	2023								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytn. preddav. na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.2023	4 645 095	26 668 552	27 938 627			498	8 206 438	706 498	68 165 708
Prírastky		170 749	1 260 954				17 373 536	1 336 379	20 141 618
Úbytky		61 837	260 219				1 431 704	1 478 992	3 232 752
Presuny									
Stav k 31.12.2023	4 645 095	26 777 464	28 939 362			498	24 148 270	563 885	85 074 574
Oprávky									
Stav k 01.01.2023		18 164 900	24 225 078						42 389 978
Prírastky		941 614	1 757 182						2 698 796
Úbytky		61 837	260 219						322 056
Stav k 31.12.2023		19 044 677	25 722 041						44 766 718
Opravné položky									
Stav k 01.01.2023									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.2023									
Zostatková hodnota									
Stav k 01.01.2023	4 645 095	8 503 652	3 713 549			498	8 206 438	706 498	25 775 730
Stav k 31.12.2023	4 645 095	7 732 787	3 217 321			498	24 148 270	563 885	40 307 856

tabuľka č. 5

Dlhodobý hmotný majetok	2022								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytn. preddav. na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.2022	4 645 095	26 154 983	27 126 034			498	3 580 960	69 250	61 576 820
Prírastky		783 162	1 558 154				6 966 794	885 452	10 193 562
Úbytky		269 593	745 561				2 341 316	248 204	3 604 674
Presuny									
Stav k 31.12.2022	4 645 095	26 668 552	27 938 627			498	8 206 438	706 498	68 165 708
Oprávky									

Stav k 01.01.2022		17 438 414	22 971 113						40 409 527
Prírastky		996 079	1 999 526						2 995 605
Úbytky		269 593	745 561						1 015 154
Stav k 31.12.2022		18 164 900	24 225 078						42 389 978
Opravné položky									
Stav k 01.01.2022									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.2022									
Zostatková hodnota									
Stav k 01.01.2022	4 645 095	8 716 569	4 154 921			498	3 580 960	69 250	21 167 293
Stav k 31.12.2022	4 645 095	8 503 652	3 713 549			498	8 206 438	706 498	25 775 730

Spoločnosť má v dlhodobom hmotnom majetku zahrnutý dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou finančného prenájmu vo výške vstupnej ceny 5 290 265 €. V roku 2023 spoločnosť obstarala dlhodobý hmotný majetok formou finančného prenájmu vo výške vstupnej ceny 1 824 865 €.

Spoločnosť nemá tvorené opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku.

Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok poistený pre prípad škôd.

Na dlhodobom hmotnom majetku spoločnosti nie je zriadené záložné právo ani obmedzenie nakladať s majetkom. K nehnuteľnosti na Kolárskej ulici je zriadené vecné bremeno spočívajúce v povinnosti vlastníka strpieť právo umiestnenia a prevádzkovania mobilného generátora na pozemku a v stavbe, právo vstupu a prechodu na pozemok a do stavby v prospech firmy Slovak Telekom, a.s., zapísané v LV č. 8471.

Informácie k zásobám.

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo a nemá ani zásoby, s ktorými by mala obmedzené právo nakladať.

Prehľad pohľadávok a opravných položiek k nim tvorených

tabuľka č. 6

Pohľadávky	2023				
	Stav OP k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	10 465	3 461	290	9 400	4 236
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom					

Pohľadávky	2023				
	Stav OP k 1.1.2023	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
a združeníu					
Iné pohľadávky					
	10 465	3 461	290	9400	4 236

Spoločnosť tvorila v roku 2023 opravné položky k rizikovým pohľadávkam u ktorých je predpoklad, že nebudú zaplatené v celkovej výške 3 461 €.

Vyradenie pohľadávok z účtovníctva a s tým súvisiace zúčtovanie opravných položiek spoločnosť v roku 2023 vykonala v sume 9 400 € z dôvodu odpisu pohľadávok. Spoločnosť upustila od ich vymáhania, nakoľko ide o staré, premlčané, nevyžiteľné pohľadávky.

Spoločnosť odpísala drobné pohľadávky ku, ktorým nebola v minulosti tvorená opravná položka vo výške 5 196. Ide o drobné pohľadávky voči fyzickým osobám, ktorých vymáhanie súdnou cestou by bolo oveľa nákladnejšie ako samotné hodnoty pohľadávok a preto spoločnosť natrvalo upustila od ich vymáhania..

Zúčtovanie opravných položiek spoločnosť v roku 2023 vykonala v sume 290 € z dôvodu úhrady.

Pohľadávky podľa vekovej štruktúry

tabuľka č. 7

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 195		1 195
Iné pohľadávky	42 200		42 200
Odložená daňová pohľadávka	1 084 327		1 084 327
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 127 722		1 127 722
Pohľadávky z obchodného styku	11 256 160	37 227	11 293 387
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	22 153		22 153
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	635 451		635 451
Iné pohľadávky	30 216	1 700	31 916
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 943 980	38 927	11 982 907

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Spoločnosť nemá pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá pohľadávky s obmedzeným právom nakladania.

Krátkodobý finančný majetok

tabuľka č. 8

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Pokladnica, ceniny	21 749	28 973
Bežné bankové účty	7 424 820	29 760 249
Bankové účty termínované	19 390 000	10 380 000
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	26 836 569	40 169 222

Peňažné prostriedky v cudzej mene sú vykázané len v pokladni v hotovosti. Spoločnosť peňažné prostriedky v cudzej mene prepočítala k 31.12.2023 platným referenčným výmenným kurzom Európskej centrálnej banky ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spoločnosť nemá vedené bankové účty v cudzej mene.

Spoločnosť využíva na zhodnotenie voľných finančných prostriedkov krátkodobé termínované vklady.

Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Spoločnosť nedisponuje finančnými prostriedkami a peňažnými ekvivalentmi, na ktoré by bolo zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s krátkodobým finančným majetkom.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

tabuľka č. 9

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2023	31.12.2022
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	52 233	69 748
- záruka, servis podpora na dlhodobý majetok	0	0
- servis antivir. Licencií/ support	52 198	69 659
- rôzne	35	89
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	246 009	137 872
- publikácie	22 486	8 123
- technická podpora soft. Programov	113 360	76 965
- poistenie majetku a zodpovednosti	26 243	24 748
- rôzne	83 920	28 036
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	482 750	71 716
- úroky	467 650	58 543
- rôzne	15 100	13 173

Náklady budúcich období rôzne obsahujú služby za prenájmy, externé kontroly kvality, telefónne poplatky, licencie, školenia a pod., ktoré vecne a časovo súvisia s rokom 2024 a neskôr. Náklady budúcich období týkajúce sa roka 2024 sú krátkodobé náklady budúcich období. Náklady týkajúce sa rokov 2025 a neskôr sú dlhodobé náklady budúcich období.

Všetky príjmy budúcich období sa týkajú roku 2024, ide o krátkodobé príjmy budúcich období.

Rozdelenie účtovného zisku

tabuľka č. 10

Názov položky	
Účtovný zisk k 31.12.2022	3 759 563
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 759 563
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3 759 563

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu spoločnosť netvorila, nakoľko zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Informácie o rezervách

tabuľka č. 11

Názov položky	rok 2023				
	Stav k 1.1.2023	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
- rezervy na riziká					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 345 065	1 687 493	1 260 432	84 633	1 687 493
- nevyčerpané dovolenky	1 204 888	1 518 090	1 204 888	0	1 518 090
- audit účtovnej závierky	5 213	3 508	5 213	0	3 508
- rezervy iné	134 964	165 895	50 331	84 633	165 895

tabuľka č. 12

Názov položky	rok 2022				
	Stav k 1.1.2022	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
- rezervy na riziká					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 525 473	1 345 065	1 420 002	105 471	1 345 065
- nevyčerpané dovolenky	1 390 065	1 204 888	1 340 173	49 892	1 204 888
- audit účtovnej závierky	10 827	5 213	10 827	0	5 213
- rezervy iné	124 581	134 964	69 002	55 579	134 964

Spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, na overenie a audit účtovnej závierky, nevyfakturované dodávky, reklamácie a opravy a iné.

Informácie o záväzkoch

tabuľka č. 13

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Dlhodobé záväzky spolu	2 212 407	999 202
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 212 407	999 202
Krátkodobé záväzky spolu	8 828 055	9 048 897
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 798 216	8 906 199
Záväzky po lehote splatnosti	29 839	142 698

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti v rozpätí jeden rok až päť rokov pozostávajú zo záväzkov z finančného prenájmu dlhodobého hmotného majetku vo výške 1 419 199 €, záväzkov zo sociálneho fondu vo výške 38 392 € a záväzkov z titulu garančného zádržného voči dodávateľom vo výške 754 816 €.

Spoločnosť neviduje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov.
Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

tabuľka č. 14

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 932 405	4 837 942
odpočítateľné	4 932 405	4 837 942

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	231 056	180 763
odpočítateľné	231 056	180 763
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	1 084 327	1 053 928
Uplatnená daňová pohľadávka	15 440	19 965
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

tabuľka č. 15

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	40 351	74 530
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	260 170	218 494
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	42 143	33 663
Tvorba sociálneho fondu spolu	302 313	252 157
Čerpanie sociálneho fondu	304 272	286 336
Konečný zostatok sociálneho fondu	38 392	40 351

Sociálny fond bol tvorený na ťarchu nákladov vo výške 1,2% z hrubých miezd v zmysle zákona o sociálnom fonde. Ostatná tvorba sociálneho fondu bola tvorená z vrátených pôžičiek. Spoločnosť netvorila fond z nerozdeleného zisku.

Sociálny fond bol čerpaný na príspevky na stravu zamestnancom, sociálnu výpomoc zamestnancom, dopravné, rekreácie, na návratné pôžičky zamestnancom a na životné poistenie.

Bankové úvery

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery ani jej neboli poskytnuté krátkodobé finančné výpomoci.

Informácie o výdavkoch a výnosoch budúcich období

tabuľka č. 16

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	94 098	13 340
- zrážková daň	88 853	11 094
- rôzne	5 245	2 246
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 908	8 755
- dlhodob. hmotný majetok z darov a dotácií	1 908	8 755
- ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	167 120	151 531
- dlhodob. hmotný majetok z darov a dotácií	6 847	15 093
- zdravotná starostlivosť, prev. prehliadky	78 326	39 375
- nezverejnená inzercia	4 385	6 277
- granty, dotácie, dotácie COVID, vakcíny Comirn.	69 434	76 950
- ostatné	8 128	13 836

Významnými položkami medzi výnosmi budúcich období sú výnosy za zdravotnú starostlivosť. Ďalšou dôležitou súčasťou sú výnosy v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov dlhodobého hmotného majetku nadobudnutého formou daru alebo dotácií.

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

tabuľka č. 17

Názov položky	31.12.2023			31.12.2022		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	890 691	1 419 199		1 075 900	625 945	
Finančný náklad	63 553	72 233		8 507	3 168	
Spolu	954 244	1 491 432		1 084 407	629 113	

Spoločnosť má k 31.12.2023 záväzky z finančného prenájmu dlhodobého hmotného majetku na 5 zdravotníckych prístrojov.

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

tabuľka č. 18

Oblasť odbytu	Tržby za zdravotnú starostlivosť		Tržby za predaj liekov		Tržby za iné	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
a	b	c	d	e	f	g
SK	60 820 243	54 438 806	5 072 146	4 697 172	1 350 725	1 120 591
Spolu	60 820 243	54 438 806	5 072 146	4 697 172	1 350 725	1 120 591

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti

tabuľka č. 19

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	363 673	320 645
- strava vytvorená vlastnou činnosťou pre zamestnancov	363 673	320 645
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	418 214	2 295 788
- dary finančné	180 762	85 036
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný z dotácií a darov	15 093	23 342
- dotácie, dotácie Covid 19	26 316	2 074 847
- finanč. prostriedky na pokrytie nákladov hospodárskej mobilizácie	23 743	20 428
- dary vecné	1 350	496
- poisťné udalosti	46 574	252
- rôzne	124 376	91 387
Finančné výnosy, z toho:	743 069	58 568
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>5</i>	<i>5</i>
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5	5
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>743 064</i>	<i>58 563</i>
- úroky v bankách	743 058	58 543
- iné	6	20

Informácie o čistom obrate

tabuľka č. 20

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	62 170 968	55 559 397
Tržby za tovar	5 072 146	4 697 172
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	83 449	70 439
Čistý obrat celkom	67 326 563	60 327 008

Informácie o nákladoch

tabuľka č. 21

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 315 865	2 937 766
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>11 451</i>	<i>11 229</i>
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11 451	11 229
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 304 414</i>	<i>2 926 537</i>
- opravy a údržba strojov, prístrojov a hospodárskych zariadení	1 571 522	1 291 941
- prenájom nehnuteľného a huteľného majetku	558 475	486 216
- zdravotné služby	8 272	8 331
- školenia, semináre pracovníkov	21 175	16 466
- externé kontroly kvality, skúšky a merania prístrojov	74 020	77 818
- sterilizácia, dezinfekcia, deratizácia	46 989	56 142
- služby výpočtovej techniky	250 053	237 387
- likvidácia odpadu	159 230	152 608
- stočné, zrážky	43 949	39 508
- rôzne prevádzkové náklady	148 042	171 270
- sprostredkovanie	32 166	45 245
- právne služby	45 441	46 332
- služobné cesty	74 368	64 232
- služby telekomunikačných sietí (vrátane internetu)	54 306	58 174
- poštovné	36 516	31 936
- vydávanie časopisu	37 392	37 392
- rôzne ostatné služby	142 498	105 539
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti,	62 698 775	55 172 583

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
z toho:		
<i>Náklady vynaložené na obstaranie tovaru , z toho:</i>	4 280 091	3 978 109
- predaný tovar	4 280 091	3 978 109
<i>Spotreba materiálu, energií, z toho:</i>	18 136 761	15 878 290
- spotreba liekov a zdravotníckeho materiálu	15 037 985	13 492 575
- spotreba vakcín Comirnaty, Lagevrio, Paxlovid	19 270	118 176
- spotreba plynu, elektriny, vody	1 348 856	995 976
- spotreba ostatného materiálu	840 132	629 161
- spotreba potravín	495 774	430 885
- spotreba drobného hmotného majetku	394 744	211 517
<i>Mzdové náklady z toho:</i>	36 940 903	31 664 405
- mzdové náklady, vrátane zákonného poistenia	35 471 383	30 359 876
- dôchodkové pripoistenie	595 481	485 649
- zákonné sociálne náklady	874 039	818 880
<i>Ostatné náklady, z toho:</i>	3 341 021	3 651 779
- ostatné dane a poplatky	82 680	81 513
- odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 856 697	3 150 550
- odpis nevymožiteľných pohľadávok	14 596	2 268
- tvorba a zúčtovanie opravných položiek	- 6 229	-291
- poistenie majetku a zodpovednosti	87 913	61 938
- manká a škody	11 046	9 490
- ostatné rôzne náklady	294 318	346 311
Finančné náklady, z toho:	66 164	44 618
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	253	82
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	94	82
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	65 911	44 536
- úroky z finančného prenájmu dlhodob. hmotného majetku	36 462	17 840
- bankové poplatky	29 449	26 696
- manká a škody na finančnom majetku	00	0

Informácie o splatnej dani a odloženej dani z príjmov

tabuľka č. 22

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

tabuľka č. 23

Názov položky	31.12.2022			31.12.2022		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	E	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 697 821	x	x	4 777 903	x	x
teoretická daň	x	566 542	21	x	1 003 360	21
Daňovo neuznané náklady	414 394	87 023	3,23	589 776	123 852	2,59
Výnosy nepodliehajúce dani	- 1 122 488	-235 722	-8,74	- 276 939	-58 157	-1,22
Umorenie daňovej straty						
Spolu	1 989 727	417 843	15,49	5 090 740	1 069 055	22,37
Splatná daň z príjmov	x	559 052	20,72	x	1 080 150	22,61
Odložená daň z príjmov	x	- 30 399	-1,13	x	-61 810	-1,29
Celková daň z príjmov	x	528 653	19,59	x	1 018 340	21,31

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch iné aktíva a iné pasíva.

Spoločnosť neeviduje iné finančné povinnosti ako tie, ktoré sú evidované v súvahe na účtoch záväzkov.

Spoločnosť na podsúvahových účtoch eviduje len zostatky pohľadávok voči zamestnancom z titulu pôžičiek zo sociálneho fondu v celkovej výške 93 692 €, výšku vypožičaného majetku od Ministerstva zdravotníctva pre potreby hospodárskej mobilizácie v celkovej výške 5 490 € a budúce záväzky vyplývajúce z leasingových zmlúv (úroky, DPH, poistné) v celkovej výške 668 153 €. Na základe Zmluvy o uchovávaní liekov MZ SR spoločnosť eviduje úschovu vakcín Comirnaty vo výške 457 895 €. V právnej veci sa eviduje žaloba vo výške 100 000,- €

tabuľka č. 24

Názov položky	31.12.2023	31.12.2022
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy, , vakcíny Comirnaty	457 895	457 895
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu	668 153	382 711
Iné položky	107 568	78 196
Iné záväzky - žaloba	100 000	100 000

Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka až do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami a informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu

Transakcie so spriaznenými osobami (Rehoľa svätej Alžbety) vykonala v roku 2023 spoločnosť nasledovne:

Názov položky	31.12.2023
Prenájom	250 000
Náklady celkom	250 000
Obedy	6 022
Vykurovanie	46 108
Výnosy celkom	52 130
Pohľadávky	22 153
Závázky	0

Čl. VIII Ostatné informácie

Bez náplne.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

tabuľka č. 25

Položka vlastného imania	31.12.2023				
	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	7 365 552				7 365 552
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	49 107				49 107

Položka vlastného imania	31.12.2023				
	Stav k 1.1.2023	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2023
a	b	c	d	e	f
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	57 439 281			3 759 563	61 198 844
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 759 563	2 169 168		- 3 759 563	2 169 168
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

tabuľka č. 26

Položka vlastného imania	31.12.2022				
	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	7 365 552				7 365 552
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	49 107				49 107
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	54 070 184			3 369 097	57 439 281

Položka vlastného imania	31.12.2022				
	Stav k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2022
a	b	c	d	e	f
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 369 097	3 759 563		- 3 369 097	3 759 563
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Čl. X Prehľad peňažných tokov

tabuľka č. 27

označ.	text	účtovné obdobie	
		2023	2022
a	b		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	2 697 821	4 777 903
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	2 094 835	2 962 896
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	2 856 697	3 150 550
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-6 230	-291
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-18 637	-84 850
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	36 462	17 840
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-743 058	-58 543
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	-30 399	-61 810
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	-405 075	-528 883
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-1 020 404	-1 468 432
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	1 018 569	1 117 556
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-403 240	-178 007
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		

označ.	text	úctovné obdobie	
		2023	2022
a	b		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	743 058	58 543
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-36 462	-17 840
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností	-1 053 294	-1 053 759
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 040 883	6 198 860
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		-44 588
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-17 373 536	-6 966 794
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-17 373 536	-7 011 382
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	-13 332 653	-812 522
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	40 169 222	40 981 744
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	26 836 569	40 169 222
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	26 836 569	40 169 222