

PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie, a.s.

Výkaz vybraných údajov z účtovnej závierky
k 31. januáru 2024 a Správa nezávislého audítora

Správa nezávislého audítora k Výkazu vybraných údajov

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie, a.s.:

Názor

Priložený Výkaz vybraných údajov z individuálnej účtovnej závierky spoločnosti PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie, a.s. („Spoločnosť“) zostavený podľa § 17a zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“) k 31. januáru 2024 obsahujúci Časť I.: Vybrané údaje z výkazu o finančnej situácii, Časť II.: Vybrané údaje z nákladov a výnosov a komplexného výsledku, Časť III.: Ostatné vybrané údaje, ako aj súvisiace tabuľky, je odvodený od auditovanej účtovnej závierky Spoločnosti za rok končiaci sa k 31. januáru 2024.

Podľa nášho názoru, priložený Výkaz vybraných údajov je vo všetkých významných súvislostiach konzistentný s auditovanou účtovnou závierkou, v súlade s Opatrením Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/25926/2011-74, ktorým sa ustanovuje rozsah, spôsob, miesto a termíny ukladania výkazu vybraných údajov z účtovnej závierky zostavenej podľa § 17a zákona o účtovníctve pre účtovné jednotky, ktorými sú podnikatelia („Opatrenie“).

Výkaz vybraných údajov

Výkaz vybraných údajov neobsahuje všetky zverejnenia, ktoré vyžadujú Medzinárodné štandardy finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou („IFRS EU“). Prečítanie Výkazu vybraných údajov a správy audítora k tomuto výkazu preto nie je náhradou za prečítanie auditovanej účtovnej závierky a správy audítora k tejto závierke.

Auditovaná účtovná závierka a naša správa k tejto závierke

Na auditovanú účtovnú závierku sme v našej správe zo dňa 14. júna 2024 vyjadrili nemodifikovaný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za Výkaz vybraných údajov

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tohto Výkazu vybraných údajov v súlade s Opatrením.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor, či je Výkaz vybraných údajov vo všetkých významných súvislostiach konzistentný s auditovanou účtovnou závierkou na základe našich postupov, ktoré sme vykonali v súlade s Medzinárodným auditorským štandardom (ISA) 810 (revidované znenie) „Zákazky na vypracovanie správy k súhrnným finančným výkazom“.

14. júna 2024
Bratislava, Slovenská republika

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



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

Príloha k opatreniu č. MF/25926/2011-74
VZOR

VÚ POD 1 - 01

VÝKAZ VYBRANÝCH ÚDAJOV

z individuálnej účtovnej závierky podľa § 17a zákona
zostavenej k 31.01.2024v - celých eurách - tisícoch eur - miliónoch eur *)Za účtovné obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 2 2 0 2 3 0 1 2 0 2 4

Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 0 2 2 0 2 2 do 0 1 2 0 2 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

29.04.1996

Účtovná závierka

*)
 - riadna
 - mimoriadna

Účtovná závierka

*)
 - zostavená
 - schválená

IČO

3 4 1 4 2 9 4 1

DIČ

2 0 2 0 3 6 1 7 1 7

Kód SK NACE

4 6 4 6 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P H O E N I X Z D R A V O T N Í C K E Z Á S O B O V A N I E A . S

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Pribylinská

Číslo

2/A

PSČ

831 04

Názov obce

Bratislava

Telefónne číslo

02/49999159

E-mailová adresa

ballova@phoenix.sk

Zostavený dňa: 14.06.2024

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej
jednotka alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:

MF SR 2015

*) Vyznačuje sa

TOMÁŠ SLECHAN

MICHAL ZELENKA

Časť I.: Vybrané údaje z výkazu o finančnej situácii

Tabuľka č. 1: Prehľad o štruktúre majetku, vlastného imania a záväzkov

| Označenie | Názov položky | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|---|--------------|-----------------------|--|
| a | b | c | 1 | 2 |
| | SPOLU MAJETOK (r. 02 + r. 09) | 01 | 245 355 | 223 628 |
| A. | Neobežný majetok (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 07 + r. 08) | 02 | 24 387 | 24 805 |
| A. I. | Dlhodobý nehmotný majetok | 03 | 483 | 599 |
| A. II. | Dlhodobý hmotný majetok | 04 | 23894 | 24 196 |
| A. III. | Dlhodobý finančný majetok, z toho: | 05 | 10 | 10 |
| A. III.1 | pohľadávky z obchodného styku | 06 | 0 | 0 |
| A. IV. | Ostatný majetok | 07 | | |
| A. V. | Odložená daňová pohľadávka | 08 | 0 | 0 |
| B. | Obežný majetok (r. 10 + r. 11 + r. 14) | 09 | 220 968 | 198 823 |
| B. I. | Zásoby | 10 | 57 769 | 51 141 |
| B. II. | Krátkodobý finančný majetok, z toho: | 11 | 163 199 | 147 682 |
| B. II. 1 | pohľadávky z obchodného styku | 12 | 158 585 | 130 605 |
| B. II. 2 | peniaze a peňažné ekvivalenty | 13 | 50 | 82 |
| B. III. | Ostatný majetok, z toho: | 14 | 562 | 1 341 |
| B. III. 1 | majetok klasifikovaný ako držaný na predaj | 15 | | |
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (r. 17 + r. 26) | 16 | 245 355 | 223 628 |
| C. | Vlastné imanie (r. 18 + r. 19 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25) | 17 | 61 521 | 56 735 |
| C. I. | Základné imanie | 18 | 22 883 | 22 883 |
| C. II. | Kapitálové fondy | 19 | | |
| C. III. | Rezervné fondy a ostatné fondy tvorené zo zisku | 20 | 4 455 | 4 455 |
| C. IV. | Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 22 + r. 23) | 21 | 27 887 | 23 482 |
| C. IV. 1 | Nerozdelený zisk minulých rokov | 22 | 27 887 | 23 482 |
| C. IV. 2 | Neuhradená strata minulých rokov | 23 | | |
| C. V. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) | 24 | 6 296 | 5 915 |
| C. VI. | Ostatné zložky vlastného imania | 25 | | |
| D. | Záväzky (r. 27 + r. 31 + r. 32) | 26 | 183 834 | 166 893 |
| D. I. | Dlhodobé záväzky, z toho: | 27 | 1 938 | 1 522 |
| D. I. 1 | záväzky z obchodného styku | 28 | 1 699 | 1 303 |
| D. I. 2 | úvery a pôžičky | 29 | | |
| D. I. 3 | rezervy | 30 | 239 | 219 |
| D. II. | Odložený daňový záväzok | 31 | 390 | 128 |
| D. III. | Krátkodobé záväzky, z toho: | 32 | 181 506 | 165 243 |
| D. III. 1 | záväzky z obchodného styku | 33 | 166 595 | 149 960 |
| D. III. 2 | úvery a pôžičky | 34 | | |

| | | | | |
|-----------|--|----|----|----|
| D. III. 3 | rezervy | 35 | 39 | 42 |
| D. III. 4 | záväzky spojené s majetkom klasifikovaným ako držaný na predaj | 36 | | |

Tabuľka č. 2: Pohľadávky po lehote splatnosti

| Pohľadávky po lehote splatnosti | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--------------|-----------------------|--|
| a | b | 1 | 2 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti z pokračujúcej činnosti celkom, z toho: | 01 | 5 941 | 4 568 |
| - do 90 dní vrátane | 02 | 4 152 | 3 246 |
| - od 91 dní do 120 dní vrátane | 03 | 574 | 217 |
| - od 121 dní do 150 dní vrátane | 04 | 65 | 34 |
| - od 151 dní do 180 dní vrátane | 05 | 43 | 10 |
| - od 181 dní do 360 dní vrátane | 06 | 165 | 225 |
| - od 361 dní a viac | 07 | 942 | 836 |

Tabuľka č. 3: Záväzky po lehote splatnosti

| Záväzky po lehote splatnosti | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|--------------|-----------------------|--|
| a | b | 1 | 2 |
| Záväzky po lehote splatnosti z pokračujúcej činnosti celkom, z toho: | 01 | 16 241 | 13 899 |
| - do 90 dní vrátane | 02 | 15 745 | 13 862 |
| - od 91 dní do 120 dní vrátane | 03 | 52 | 6 |
| - od 121 dní do 150 dní vrátane | 04 | 74 | 0 |
| - od 151 dní do 180 dní vrátane | 05 | 0 | 0 |
| - od 181 dní do 360 dní vrátane | 06 | 367 | 10 |
| - od 361 dní a viac | 07 | 3 | 21 |

Časť II.: Vybrané údaje z nákladov a výnosov a komplexného výsledku

Tabuľka č. 1: Prehľad o vybraných nákladoch a výnosoch a komplexnom výsledku

| Názov položky | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--------------|-----------------------|--|
| a | b | 1 | 2 |
| Pokračujúce činnosti | | | |
| Výnosy z prevádzkovej činnosti celkom (r. 02 + r. 06) | 01 | 830 327 | 801 716 |

| | | | |
|--|----|---------|---------|
| Tržby celkom, z toho: | 02 | 830 032 | 801 532 |
| tržby z predaja tovaru | 03 | 816 153 | 788 863 |
| tržby z predaja vlastných výrobkov | 04 | | |
| tržby z poskytnutých služieb a zákazkovej výroby | 05 | 13 879 | 12 669 |
| Ostatné prevádzkové výnosy celkom, z toho: | 06 | 295 | 184 |
| výnosy z predaja dlhodobého majetku | 07 | | |
| výnosy z predaja materiálu | 08 | | |
| Náklady na prevádzkovú činnosť celkom (r. 10 až r. 16) | 09 | 819 890 | 793 057 |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 10 | 782 443 | 754 936 |
| Spotreba materiálu a energie | 11 | 1 893 | 2 089 |
| Osobné náklady | 12 | 17 502 | 16 512 |
| Náklady na služby | 13 | 14 193 | 14 488 |
| Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 14 | 3 314 | 2 947 |
| Rezervy a straty zo znehodnotenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku | 15 | | |
| Ostatné prevádzkové náklady, z toho: | 16 | 545 | 2 085 |
| náklady na predaj dlhodobého majetku | 17 | | |
| náklady na predaj materiálu | 18 | | |
| tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 19 | | |
| Výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti pred zdanením (+/-), (r. 01 - r. 09) | 20 | 10 437 | 8 659 |
| Finančné výnosy, z toho: | 21 | 19 | 73 |
| výnosové úroky | 22 | | |
| kurzové výnosy | 23 | 9 | 53 |
| Finančné náklady, z toho: | 24 | 1 998 | 995 |
| nákladové úroky | 25 | 1 950 | 861 |
| kurzové náklady | 26 | 15 | 96 |
| tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pôžičkám | 27 | | |
| Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností pred zdanením (+/-), (r. 20 + r. 21 - r. 24) | 28 | 8 458 | 7 737 |
| Daň z príjmov | 29 | 2 171 | 1 838 |
| Výsledok hospodárenia z pokračujúcich činností po zdanení (+/-), (r. 28 - r. 29) | 30 | 6 287 | 5 899 |
| Ukončené činnosti | | | |
| Výsledok hospodárenia z ukončených činností pred zdanením (+/-) | 31 | | |
| Daň z príjmov | 32 | | |
| Výsledok hospodárenia z ukončených činností po zdanení (+/-), (r. 31 - r. 32) | 33 | | |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-), (r. 30 + r. 33) | 34 | 6 287 | 5 899 |
| Ostatné súčasti komplexného výsledku | 35 | 9 | 16 |
| Daň z príjmov | 36 | | |

| | | | |
|---|----|-------|------|
| Celkový komplexný výsledok za účtovné obdobie po zdanení (+/-), (r. 34 + r. 35 – r. 36) | 37 | 6 296 | 5915 |
|---|----|-------|------|

Tabuľka č. 2: Prehľad o dani z príjmov

| Daň z príjmov | Číslo riadku | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--------------|-----------------------|--|
| a | b | 1 | 2 |
| Daň z príjmov celkom (r. 02 + r. 04) | 01 | 2 171 | 1 838 |
| Daň z príjmov splatná celkom, z toho: | 02 | 1 909 | 2 002 |
| osobitný odvod z podnikania v regulovaných odvetviach | 03 | | |
| Daň z príjmov odložená celkom | 04 | 262 | -164 |

Časť III.: Ostatné vybrané údaje

Tabuľka č. 1: Prehľad o počte zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný stav zamestnancov | 490 | 486 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 506 | 496 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Prírastok dlhodobého hmotného majetku | 2 688 | 3 414 |
| Prírastok dlhodobého nehmotného majetku | 209 | 342 |

Vysvetlivky:

1. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
2. Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
3. Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú telefónne číslo a e-mailová adresa, sú dobrovoľne vyplňovanými údajmi.
5. Údaje vo výkaze vybraných údajov účtovnej jednotky, ktorej funkčnou menou je mena euro, sa uvádzajú v eurách a s rovnakým stupňom zaokrúhlenia ako je použitý v individuálnej účtovnej závierke zostavenej podľa § 17a zákona. Ak funkčnou menou účtovnej jednotky je iná mena ako mena euro, prepočítajú sa na účely uvádzania

údajov vo výkaze vybraných údajov údaje z inej meny na euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a zaokrúhlia sa na celé tisíce eur.

6. V časti I. tabuľke č. 1 sa údaje uvádzajú v účtovných hodnotách.
7. V časti I. tabuľke č. 1 sa suma vykázaná na riadku 01 v stĺpcoch 1 a 2 rovná sume vykázananej na riadku 16 v stĺpcoch 1 a 2.
8. V časti I. tabuľke č. 2 sa uvádza brutto hodnota pohľadávok po lehote splatnosti, ku ktorým nebola tvorená opravná položka a tiež pohľadávok po lehote splatnosti, ku ktorým bola tvorená opravná položka.
9. V časti II. tabuľke č. 1 sa suma vykázaná na riadku 34 v stĺpcoch 1 a 2 rovná sume vykázananej v časti I. tabuľke č. 1 na riadku 24 v stĺpcoch 1 a 2.
10. V časti III. tabuľke č. 2 sa uvádzajú informácie o prírastku dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku z prehľadu o pohybe dlhodobého majetku za účtovné obdobie.

