

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Všeobecné informácie o spoločnosti

Názov spoločnosti: Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť) sa zmenil od 15.04.2026 na Univerzitná nemocnica AGEL Milosrdní bratia s.r.o.

Sídlo spoločnosti: Nám. SNP 10, 814 65 Bratislava

Spoločnosť bola založená 21.12.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 12.01.1995 (Obchodný register Mestský súd Bratislava III., oddiel Sro, vložka 8172/B).

### 2. Predmet činnosti Spoločnosti

- Ambulantná starostlivosť
- Špecializované zariadenia ambulantnej starostlivosti
- Spoločné a vyšetrovacie zložky
- Ústavná starostlivosť
- Dopravná zdravotná starostlivosť
- Lekárstvo
- Starostlivosť o deti a staršie osoby
- Kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Prenájom prístrojov a nástrojov
- Prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- Ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti
- Prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
- Organizovanie seminárov, prednášok a kurzov

### 3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

### 4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.  ÁNO  NIE

Účtovná závierka k 31.12.2024 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 25.06. 2025.

### 5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti a výročná správa spolu so správou audítora k 31.12.2024 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 21.07.2025.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

### 6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.1.2025 do 31.12.2025  ÁNO  NIE

## 7. Údaje o skupine

Spoločnosť sa k 31.12.2025 nezahŕňala do konsolidovanej účtovnej závierky ani nemala povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

Od 15.04.2026 je spoločnosť Univerzitná nemocnica AGEL Milosrdní bratia s. r. o. dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL SK a.s., so sídlom Ventúrska 1, Bratislava, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť AGEL SK a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL a.s., so sídlom Vrchlického 1350/102, Košíše, Praha, Česká republika, a táto spoločnosť má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť AGEL a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku.

Spoločnosť AGEL a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Základné identifikačné údaje pre uloženie konsolidovanej závierky sú B 20225 v registri Mestského súdu v Prahe, Česká republika.

## 8. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	348,4	347,8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	388	389
počet vedúcich zamestnancov	25	27

## B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH

### 1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Spoločnosť vykazuje k 31. decembru 2025 záporné vlastné imanie vo výške 233 tis. EUR, čo by normálne viedlo k pochybnostiam ohľadom nepretržitého trvania Spoločnosti po dobu minimálne jedného roka. Spoločnosť analyzovala svoju finančnú situáciu v súvislosti so záporným imaním a dosiahnutou stratou za aktuálne účtovné obdobie vo výške 5 508 tis. EUR a predpokladaným vývojom v roku 2026.

Spoločnosti bol doručený tzv. „Comfort letter“ od jediného spoločníka AGEL SK a.s., ako potvrdenie jeho záujmu o finančnú podporu Spoločnosti pre nadchádzajúce obdobie minimálne jedného roka.

Pomer vlastného imania a záväzkov Spoločnosti k 31.decembru 2025 je menej ako 8 ku 100. Spoločnosť je v zmysle Obchodného zákonníka v kríze. Spoločnosť si je vedomá, že podľa § 67b Obchodného zákonníka štatutárny orgán spoločnosti, ktorý zistil alebo s prihliadnutím na všetky okolnosti mohol zistiť, že spoločnosť je v kríze, je povinný v súlade s požiadavkami potrebnej odbornej alebo náležitej starosti urobiť všetko, čo by v obdobnej situácii urobila iná rozumne starostlivá osoba v obdobnom postavení na jej prekonanie. Spoločnosť plánuje plniť svoje záväzky a preto nepovažuje riziko plynúce z tejto skutočnosti za vysoké.

### 2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo 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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

### 3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

### 4. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

### 5. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré by mali významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti.

### 6. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

#### 6.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

## 6.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

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

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
2.	Software	4	25	lineárna
7.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 - 8	12,5 -25	lineárna
8.	Stavby	20	5	lineárna

## 6.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- Z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

**6.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:**

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak (text)

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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.

**6.5. Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

*Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.*

Vlastné náklady zahŕňajú 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom. 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.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**6.6. Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

### **6.7. Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

### **6.8. 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.

### **6.9. 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; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

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

### **6.10. 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.

### **6.11. Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

### **Dlhodobé zamestnanecké požitky**

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

### **6.12. Splatná daň z príjmov**

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.

### 6.13. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť 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.

### 6.14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

### 6.15. Lízing

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Finančný lízing (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom).. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník. 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.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

### 6.16. Výnosy

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

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

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

### **6.17. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

### **6.18. Dotácie zo štátneho rozpočtu**

Spoločnosti bol poskytnutý príspevok zo štátneho rozpočtu na úhradu prevádzkových nákladov chránenej dielne a chráneného pracoviska podľa § 60 ods. 2 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

### **6.19. Oprava významných chýb**

V účtovnom období 2025 Spoločnosť nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období.

**C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH****1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		236 356				22 791		259 147
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	236 356	0	0	0	22 791	0	259 147
Oprávk								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		196 634						196 634
Prírastky		33 473						33 473
Úbytky		0						0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	230 107	0	0	0	0	0	230 107
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	39 722	0	0	0	22 791	0	62 513
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	6 249	0	0	0	22 791	0	29 040

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		237 581				22 791		260 372
Prírastky		0						0
Úbytky		1 225						1 225
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	236 356	0	0	0	22 791	0	259 147
Oprávk								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		164 385						164 385
Prírastky		33 473						33 473
Úbytky		1 225						1 225
Presuny		0						0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	196 634	0	0	0	0	0	196 634
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	73 196	0	0	0	22 791	0	95 987
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	39 722	0	0	0	22 791	0	62 513

**1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		460 305	4 920 139				0	0	5 380 444
Prírastky		0	182 029						182 029
Úbytky			422 398				0		422 398
Presuny			0					0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		460 305	4 679 770				0	0	5 140 075
Oprávy									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		251 606	2 993 818						3 245 424
Prírastky		11 033	394 766						405 799
Úbytky			422 398						422 398
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		262 639	2 966 186						3 228 825
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny								0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	208 699	1 926 321	0		0	0	0	2 135 020
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	197 666	1 713 584	0		0	0	0	1 911 250

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		460 305	4 836 937				0	0	5 297 242
Prírastky		0	88 139						88 139
Úbytky			4 937				0		4 937
Presuny			0					0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		460 305	4 920 139	0		0	0	0	5 380 444
Oprávk									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		240 573	2 595 241						2 835 814
Prírastky		11 033	403 514						414 547
Úbytky			4 937						4 937
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	251 606	2 993 818	0	0	0	0	0	3 245 424
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								0	0
Prírastky								0	0
Úbytky			0					0	0
Presuny			0					0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	219 732	2 241 697	0		0	0	0	2 461 429
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		208699	1 926 321				0		2 135 020

## 2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať  ÁNO  NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke  ÁNO  NIE

### 3. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva  
 ÁNO     NIE

### 4. Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosť vykonáva výskumnú a vývojovú činnosť v oblasti klinickej onkológie.

### 5. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2025 do 31. decembra 2025 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2024 do 31. decembra 2024 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účastou	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný DFM so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia		0										0
Prírastky		0										0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											Spolu
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účastou okrem v prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný DFM so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia			750									750
Prírastky												0
Úbytky			750									750
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia												0
Prírastky												0
Úbytky												0
Presuny												0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**6. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý finančný majetok**

- na ktorý je zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať  ÁNO  NIE

**7. Údaje o skupine podnikov**

Výška vlastného imania k 31. decembru 2025 a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2025 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Príspevky do kapitálového fondeu	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>						
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>						
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>						
	0%	0%	0	0		0
<b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>						
<b>DFM spolu</b>	0	0	0	0		0

**8. Informácie o zásobách****8.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia netvorila opravnú položku k zásobám.

Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania  ÁNO  NIE

## 9. Údaje o pohľadávkach

### 9.1 Vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Vývoj opravnej položky ku krátkodobým pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Krátkodobé pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0			0	0
Čistá hodnota zákazky					0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Sociálne poistenie					0
Daňové pohľadávky a dotácie					0
Pohľadávky z derivátových operácií					0
Iné pohľadávky					0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**9.2. Veková štruktúra pohľadávok**

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 381 968	16 860	3 398 828
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 526		2 526
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	2 926		2 926
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3 387 420</b>	<b>16 860</b>	<b>3 404 280</b>

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 542 089	4 284	2 546 373
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 355		2 355
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	5 858		5 858
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>2 550 302</b>	<b>4 284</b>	<b>2 554 586</b>

### 9.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom  ÁNO  NIE
- kryté inou formou zabezpečenia  ÁNO  NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania  ÁNO  NIE

Spoločnosť dňa 3.mája 2023 uzatvorila zmluvu o kontokorentnom úvere s Tatra banka , a.s.. Výška úverového rámca splatného dňa 30.apríla 2024 bola 350 tis. EUR. Dňa 23.04.2024 Spoločnosť uzatvorila Dodatok č. 1 k Zmluve o kontokorentnom úvere. Výška úverového rámca bola 500 tis. EUR. Úver bol zabezpečený záložným právom na pohľadávky do výšky 600 tis. EUR. Dňa 23.04.2025 Spoločnosť uzatvorila Dodatok č. 2 k Zmluve o kontokorentnom úvere. Výška úverového rámca je 1 000 000 EUR. Úver je zabezpečený záložným právom na pohľadávky do výšky 1 750 tis. EUR. Spoločnosť k 31.12.2025 čerpala úver v sume 632 202,04 EUR.

**9.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>176 869</b>	<b>304 885</b>
odpočítateľné	176 869	304 885
zdaniteľné	0	0
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-348 894</b>	<b>-262 575,00</b>
odpočítateľné	-348 894	-262 575,00
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>-6 467 153</b>	<b>-1 499 626</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>24%</b>	<b>24%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>1 678 300</b>	<b>496 101</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>0</b>	<b>496 101</b>
Zaúčtovaná ako náklad	496 101	-85 043
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

K 31. decembru 2025 Spoločnosť nevykazuje odloženú daňovú pohľadávku, nakoľko k momentu zostavenia účtovnej závierky nie je možné spoľahlivo stanoviť, že Spoločnosť dosiahne v dohľadnej budúcnosti dostatočný základ dane, voči ktorému by bolo možno uplatniť odpočítateľné dočasné rozdiely a umoriť daňové straty.

Ďalšie informácie o odloženej dani :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	58 723
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej 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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Sadzba dane z príjmov	24	24

**10. Údaje o finančnom majetku****10.1. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 671	6 390
Bežné bankové účty		571 384
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>4 671</b>	<b>577 774</b>

**10.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok**

- na ktorý bolo zriadené záložné právo  ÁNO  NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať  ÁNO  NIE

**11. Časové rozlíšenie aktív**

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>6 150</b>	<b>3 471</b>
predplatné časopisov, kníh a licencie	6 012	3 361
Wüstentrot	138	110
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>102 310</b>	<b>20 523</b>
vyúčtovanie zdravotných poisťovní	47 733	4 166
LFUK - vyúčtovanie zimný semester	8 722	10 110
Bonusy - lieky	10 807	6 247
Slovenská zdravotnícka univerzita	35 048	0

**D. INFORMÁCIE O PASÍVACH****1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti činí 6 640 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

K 31.12.2025: 100% Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha – Milosrdní bratia 6 640 EUR  
Od 15.04.2026 : 100% AGEL SK a.s. 6 640 EUR

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

**1.2. Podiel na vlastnom imaní**

- iné obchodné spoločnosti

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
6 640	-232 568	530 735	-35	80
			0	0

**1.3. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty**

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 25.06.2025 bola strata minulého účtovného obdobia rozdelená nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný strata</b>	-18 894,15
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Pokrytie straty z minulých rokov	
Prevod na účet neuhradená strata minulých rokov	-18 894,15
<b>Spolu</b>	

**2. Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>254 597</b>	<b>76 318</b>	<b>54 748</b>	<b>0</b>	<b>276 167</b>
Rezerva na odchodné	254 597	76 318	54 748	0	276 167
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>588 192</b>	<b>590 373</b>	<b>476 343</b>	<b>114 839</b>	<b>587 383</b>
<b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>	<b>584 977</b>	<b>584 393</b>	<b>470 138</b>	<b>114 839</b>	<b>584 393</b>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	584 977	584 393	470 138	114 839	584 393
<b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>	<b>3 215</b>	<b>5 980</b>	<b>6 205</b>	<b>0</b>	<b>2 990</b>
Odmeny a prémie vrátane poistného	0		0	0	
Rezerv na audit	3 215	5 980	6 205	0	2 990
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	0		0	0	

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv je v roku 2026 a v nasledujúcich rokoch  
 Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: v roku 2026

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>256 751</b>	<b>30 352</b>	<b>32 505</b>	<b>0</b>	<b>254 597</b>
Rezerva na odchodné	256 751	30 352	32 505	0	254 597
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>579 058</b>	<b>590 957</b>	<b>516 747</b>	<b>65 076</b>	<b>588 192</b>
<b>Krátkodobé zákonné rezervy:</b>	<b>576 293</b>	<b>584 977</b>	<b>511 217</b>	<b>65 076</b>	<b>584 977</b>
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	576 293	584 977	511 217	65 076	584 977
<b>Krátkodobé ostatné rezervy:</b>	<b>2 765</b>	<b>5 980</b>	<b>5 530</b>	<b>0</b>	<b>3 215</b>
Odmeny a prémie vrátane poistného	0	0	0	0	
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. Závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	2 765	5 980	5 530	0	3 215
Prebiehajúce a hroziace súdne spory	0	0	0	0	0

### Opis tvorby vykázaných rezerv:

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

### 3. Údaje o záväzkoch

#### 3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>50 739</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	50 739	602 165
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>4 045 908</b>	<b>3 841 395</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 463 944	2 907 037
Záväzky po lehote splatnosti	581 964	934 358

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

### 3.1.1. Dlhodobé záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2025	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	0		0	0
Tatra-leasing s.r.o. Spotr.úver	21 612		21 612	
Záväzky zo sociálneho fondu	29 127		29 127	
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>50 739</b>	<b>0</b>	<b>50 739</b>	<b>0</b>

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481), tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2024	Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	590 051		590 051	0
Záväzky zo sociálneho fondu	12 114		12 114	
Leasing	0		0	
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>602 165</b>	<b>0</b>	<b>602 165</b>	<b>0</b>

### 3.1.2. Krátkodobé záväzky

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2025	Z toho:	b) záväzky po lehote splatnosti		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Záväzky z obchodného styku	2 678 982	2 097 018	168 795	201 855	211 314
Nevyfakturované dodávky					
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0			
Záväzky voči zamestnancom	714 533	714 533			
Záväzky zo sociálneho poistenia	468 872	468 872			
Daňové záväzky a dotácie	168 938	168 938			
Iné záväzky	14 583	14 583			
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>4 045 908</b>	<b>3 463 944</b>	<b>168 795</b>	<b>201 855</b>	<b>211 314</b>

### 3.2. Prehľad o sociálnom fonde

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	12 114	5 178
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	58 602	54 127
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>58 602</b>	<b>54 127</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>41 589</b>	<b>47 191</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>29 127</b>	<b>12 114</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na príspevok na stravu kultúru a šport, sociálnu výpomoc pre zamestnancov.

### 4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

- Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
Projekt č.302021BGS73, Vybavenie UNŠP Milosrdní bratia prístrojmi pre účely liečby Covid-19	EUR	1	31.12.2029	0		145481
Rakúska rehoľná provincia Hospitalárskej rehole sv. Jána z Boha Milosrdní bratia – dlhodobá časť	EUR	0	31.12.2027	0		49 603
Rakúska rehoľná provincia Hospitalárskej rehole sv. Jána z Boha Milosrdní bratia – dlhodobá časť	EUR	0	31.3.2029	0		78 291
Hospitalárska rehoľa sv. Jána z Boha, Milosrdní bratia- dlhodobá časť	EUR	1	30.11.2037	0		316 476
Hospitalárska rehoľa sv. Jána z Boha, Milosrdní bratia- dlhodobá časť	EUR	0	1.7.2048	0		0
Hospitalárska rehoľa sv. Jána z Boha, Milosrdní bratia- dlhodobá časť	EUR	0	1.7.2048	0		0
<b>Celkom</b>				<b>0</b>		<b>590 050</b>
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
Projekt č.302021BGS73, Vybavenie UNŠP Milosrdní bratia prístrojmi pre účely liečby Covid-19	EUR	1	31.12.2029	0		50591
Rakúska rehoľná provincia Hospitalárskej rehole sv. Jána z Boha Milosrdní bratia – krátkodobá časť	EUR	0	31.12.2023	0		24 000
Rakúska rehoľná provincia Hospitalárskej rehole sv. Jána z Boha Milosrdní bratia – krátkodobá časť	EUR	0	31.12.2023	0		24 000
Hospitalárska rehoľa sv. Jána z Boha, Milosrdní bratia – krátkodobá časť	EUR	1		0		873 747
Hospitalárska rehoľa sv. Jána z Boha, Milosrdní bratia	EUR	0		0		181 375
<b>Celkom</b>				<b>0</b>		<b>1 153 713</b>

**5. Časové rozlíšenie pasív**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	10 597	-1 004
služby	5752	737
Náhradný diel v zdravotníctve a tovar lekára	0	330
Nájomné , vyúčt.plyn a električka	12	-3736
Právne služby	4 833	1665
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	290 722	355 564
Dotácia na kapitálové výdavky	290 722	355 564
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	292 240	79 287
Autokláv mobilná ošetrovňa		
Ročný poplatok - nemedicínske služby	209 619	0
Dezinfektor vzduchu(Dar "Kto pomôže Slovensku")		0
OOPP zo ŠHR		0
Antigénové testy na COVID-19 zo ŠHR		0
Dotácia MZ SR-kapitálové výdavky	82 621	79 287
MOM - antigénové testy		0

**6. Finančný prenájom (nájomca)**

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu lekárskeho prístrojov a zariadení.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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	0			0	0	
Finančný náklad	0			0	0	
<b>Spolu</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH****1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Služby zdravotná starostlivosť		Tržby za lekáreň		Tržby za bufet		Tržby za nájom a ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Slovensko	15 961 923	18 484 615	2 935 620	2 941 705	107 608	72 288	455 496	393 145
<b>Spolu</b>	15 961 923	18 484 615	2 935 620	2 941 705	107 608	72 288	455 496	393 145

## 2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	141 011	115 569
- Aktivácia materiálu a tovaru	10 274	7 434
- Aktivácia služieb	130 737	108 135
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho:</b>	377 346	325 526
- dotácia MZ SR na odmeny zdrav.prac. 1.vlna pandémie Covid	0	0
- OOPP zo ŠHR	0	0
- Antigénové testy na COVID-19	0	0
- stabilizačný príspevok	0	0
- finančný príspevok "Prvá pomoc" Opatrenie č. 3A MPSV a rodiny	0	0
- refundácia nákladov - ostatné	88 531	62 390
- finančné dary	1 435	3 540
- refundácia nákladov na výučbu študentov	60 664	63 034
- ostatné výnosy (časové rozlíšenie DHIM)	81 508	79 288
- náhrady škôd	0	0
- inventarizačné prebytky	516	174
- vakcína Pfizer Corminaty	0	0
- vakcína (Astra Zeneca 2022), Novavax (2023)	0	0
- AG testy pre MOM - ku, príkaz Ministra zdravotníctva	0	0
- dotácia MZ SR na Covid náklady	0	0
- dotácia MZ SR na MOM - ku, príkaz Ministra zdravotníctva	0	0
- dar z MZ SR (liek Paxlovid, Lagevrio)	0	0
- projekt Lynch (výskum na vývoj)	0	0
- dotácia plyn - energošeky	0	0
- dotácia chránená dielňa, bufet	10 106	9 418
Slovenská zdravotnícka univerzita-rezidenčné štúdium refund.	104 123	107 682
-predpis pohľad. za náklady za zvyšovanie kvalifikácie	30 464	0

## 3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	16 417 419	18 877 760
Tržby za tovar	3 043 228	3 013 993
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat celkom</b>	19 460 647	21 891 753

**F. ÚDAJE O NÁKLADOCH****1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 980	5 980
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 980	5 980
- iné uisťovacie audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby		0

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>1 571 555</b>	<b>1 008 572</b>
- Opravy a udržiavanie	154 479	104 585
Zdravotné služby - výkon ambulancie	31 538	34 726
Externí pracovníci - kuchyňa	0	21 513
Maľovanie	243 342	1 466
Vzdelávanie	17 715	7 408
- Náklady na reprezentáciu	17 104	11094
- Nájomné	211 726	207 150
- Prepravné, kuriér	1 893	2 073
Upratovacie služby	56 014	53 112
- Poštovné	6 701	5 308
- Telefón, internet, wifi	112 902	80 455
- Pranie prádla	73 775	73 905
- Právne, poradenské a manažérske služby	90 971	46 244
- IT služby	170 552	116 699
dodanie prevádzkových služieb	52 560	52 704
servis a kalibrácia zdravotníckej techniky	118 828	59 868
- Ostatné náklady	211 455	130 262
<b>Spolu</b>	<b>1 571 555</b>	<b>1 008 572</b>

Prehľad o osobných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Osobné náklady</b>	15 903 109	<b>14 713 323</b>
- Mzdové náklady	11 451 659	10 636 570
- Ostatné náklady na závislú činnosť		
- Sociálne poistenie	2 716 655	2 615 672
- Zdravotné poistenie	1 307 361	1 118 945
- Sociálne náklady	394 401	311 479
- Ostatné náklady	33 033	30 657
<b>Spolu</b>	15 903 109	<b>14 713 323</b>

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch a o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	197 204	<b>89 742</b>
- Pokuty a penále	46 786	12
- Odpis pohľadávky	4 284	
- Manká a škody	10 952	5 718
- Neuplatnená DPH	114 503	65 624
- Ostatné	20 679	18 388
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	32 986	<b>15 929</b>
Kurzové straty, z toho:	0	0
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
- úroky - leasing	0	1 175
- úrok nákladové	13 097	0
- Ostatné finančné náklady	19 889	14 754

**G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		x	x	-98 269	x	x
teoretická daň	-5 007 882					
	x	-1 201 892	24%	x	-20 636	21%
Daňovo neuznané náklady	232 259	55 742	24%	138 816	29 151	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-191 904	-46 057	24%	-13 558	-2 847	21%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky						
Zmena sadzby dane						
Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia)						
<b>Spolu</b>	<b>-4 967 527</b>	<b>-1 192 207</b>	<b>24%</b>	<b>26 989</b>	<b>5 668</b>	<b>21%</b>
Splatná daň z príjmov		3 840			5 668	0%
Odložená daň z príjmov		496 101			-85 043	24%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>499 941</b>			<b>-79 375</b>	

**H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH****1. Podmienený majetok**

Spoločnosť neúčtovala o tejto položke

**2. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:  ÁNO  NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov:  ÁNO  NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť:  ÁNO  NIE

**3. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	99 184	127 542
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy	1 827	1 827
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Stravné lístky	63 351	62 486
Stravné lístky ŠEVT	0	0

**4. Detailné informácie o údajoch na podsúvahových účtoch****4.1. Najatý majetok**

Rok 2025			
Názov majetku	ks	Obst. cena celkom	Poznámka
zdravotnícka technika	22	93 696	Bezplatné zapožičanie od Hosp. rehole
umývací stroj, stôl a sprcha do kuchyne	1	5 488	Bezplatné zapožičanie od Hosp. rehole
<b>Spolu:</b>		<b>99 184</b>	

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o nájme nebytových priestorov (budovy nemocnice a bytov) s materskou spoločnosťou Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia na dobu neurčitú. Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o nájme nebytových priestorov s tretími stranami na dobu neurčitú.

**4.2. Majetok prijatý do úschovy**

Rok 2025			
Názov majetku	ks	Obst. cena celkom	Poznámka
špeciálny CO materiál		1 827	
<b>Spolu:</b>		<b>1 827</b>	

## I. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2025 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Spoločnosť po 1.1.2026 čerpala pôžičky od spoločnosti AGEL SK, a.s. v celkovej hodnote 2 000 000,- EUR.

Dňa 07.04.2026 Protimonopolný úrad Slovenskej republiky rozhodol tak, že súhlasil s koncentráciou podľa § 7 ods. 1 písm. b) zákona č. 187/2021 Z.z. o ochrane hospodárskej súťaže a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ktorá spočívala v nadobudnutí priamej výlučnej kontroly podnikateľa AGEL SK a.s. nad Univerzitnou nemocnicou s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. Dňa 17.04.2026 bola táto skutočnosť zapísaná v Obchodnom registri SR.

Na základe zápisnice z Rozhodnutia jediného spoločníka zo dňa 15.04.2026 boli prijaté nasledovné rozhodnutia:

1. Zoltán Fekete , MSc sa s účinnosťou k 15.04.2026 odvolal z funkcie konateľa Spoločnosti;
2. Doc. MUDr. Andrea Kalavská , PhD., MHA sa s účinnosťou k 15.04.2026 vymenúva do funkcie konateľa Spoločnosti;
3. MUDr. Beata Havelková , MPH, MBA, LL.M. sa s účinnosťou k 15.04.2026 vymenúva do funkcie konateľa Spoločnosti;
4. Ivan Karlík sa s účinnosťou k 15.04.2026 vymenúva do funkcie člena dozornej rady Spoločnosti;
5. Mgr. Michal Zakarovský , MPH, FCCA, LL.M. sa s účinnosťou k 15.04.2026 vymenúva do funkcie člena dozornej rady Spoločnosti;
6. Ing. Michal Pišoja , MPH, LL.M. sa s účinnosťou k 15.04.2026 vymenúva do funkcie člena dozornej rady Spoločnosti;
7. Zmena obchodného mena Spoločnosti
8. Schválenie prevodu obchodného podielu jediného spoločníka na AGEL SK, a.s.

## J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

### 1. Transakcie so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia	predaj služieb	33 211	44 510
Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia	nákup služieb	62 465	65 373
Apotheke Barmherzige Brüder	nákup materiálu	16 217	22 707
Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia	prijatý dar	0	0
Österreichische Ordensprovinz der Barmherzigen Brüder, Wien	splátka úveru	0	98 591
JUDr. Michal Tinák	nákup služieb	0	19 950

**2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Druh zostatku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdni bratia	pohľadávka	1320	7 131
Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdni bratia	zostatok úveru	0	1 190 223
Apotheke Barmherzige Brüder	záväzok	0	3 184
JUDr. Michal Tinák	pohľadávka	0	0
Österreichische Ordensprovinz der Barmherzigen Brüder, Wien	zostatok úveru	0	553 540

**K. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV,  
DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

<b>Druh príjmu, výhody</b>	<b>Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov</b>		
	<b>b</b>		
	<b>štatutárnych</b>	<b>dozorných</b>	<b>iných</b>
	<i>časť 1 Bežné účtovné obdobie</i>		
	<i>Časť 2 Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie</i>		
<i>Priznané odmeny za výkon funkcie</i>	0		
	19950		
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>			
<i>Poskytnuté záruky</i>			
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia</i>			
<i>Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia</i>			
<i>Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia</i>			
<i>Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenie na súkromné účely</i>			



Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	783 354	1 200 000			1 983 354
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 804				1 804
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 299 719	-4 452		-137 998	-1 442 169
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-137 998	-18 894		137 998	-18 894
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x
<b>spolu</b>	<b>-645 919</b>	<b>1 176 654</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>530 735</b>

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2025 vo výške - 5 507 823,64 EUR rozhodne valné zhromaždenie . Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto :

- Prevod na účet neuhradených strát minulých rokov - 5 507 823,64 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

**M. INFORMÁCIE O PREHĽADE PEŇAŽNÝCH TOKOV****1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:**

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

**1.1. Peňažné prostriedky**

Druh peňažného prostriedku	Suma v prehľade peňažných tokov v EUR	Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR	Rozdiel +/- v EUR	Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu
Peňažné hotovosti	4 671	4 671	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- ceniny	0	0	0	
- poukážky			0	
- šeky			0	
- .....			0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	0	0	0	
Kontokorentný účet	632 202	632 202	0	
Zostatok účtu peniaze na ceste	0	0	0	

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

**2. Peňažné toky v členení na:**

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

**3. Metódy vykazovania peňažných tokov**

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	· nepriama metóda
Investičná činnosť	· priama metóda
Finančná činnosť	· priama metóda

**4. Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania v investičnej činnosti a finančnej činnosti**

<b>Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania</b>	
Prijatý nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu	
Poskytnutý nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu	
Prijaté nepeňažné dary	
Poskytnuté nepeňažné dary	
Kapitalizácia pohľadávok	
Kapitalizácia záväzkov	4 743 763
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-5 007 882	-98 269
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	550 021	425 200
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	439 273	448 020
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	21 570	-2 154
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	0
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	74 646	-25 381
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13 097	1 175
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 10.	Prijaté finančné dary účtované do výnosov (-)	1 435	3 540
A. 1. 11.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 12.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 14.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	446 247	-103 343
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+ )	-849 694	144 330
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/- )	1 390 687	-303 129
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-94 746	55 456
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>	-4 011 614	223 588
A. 3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
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 finančných činností (-)		
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	-4 011 614	223 588
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
<b>A.</b>	<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.)</b>	-4 011 614	223 588

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-182 029	-88 139
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 13.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 15.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)</b>	-182 029	-88 139
	<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	4 745 198	3 540
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	4 743 763	
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	1 435	3 540
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-1 111 561	-98 591
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	632 202	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 743 763	-98 591
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-13 097	-1 175
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	3 620 540	-96 226
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-573 103	39 223
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	577 774	538 551
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 671	577 774
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 671	577 774