Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch alebo celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Diagnostické a liečebné centrum Zvolen s.r.o.
Dátum založenia	13. júl 2011
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	27. júl 2011

Hospodárska činnosť
- donášková služba
- prenájom hnuteľných vecí
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- prevádzkovanie výdajne stravy
- poskytovanie sociálnych služieb
- poskytovanie krátkodobej pomoci pri opatere starších osôb
- prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá, ak odstavné plochy slúžia na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám ako majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľností
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia, ambulancia špecializovaná a zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek s odborným zameraním: fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia
- reklamné a marketingové služby
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- počítačové služby
- administratívne služby
- čistiace a upratovacie služby
- cestná motorová doprava vykonávaná osobnými vozidlami do 9 miest na sedenie
- poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni

2. Zamestnanci

Názov položky	*2013*	*2012*
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5,6	6,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	8
z toho: vedúci zamestnanci	*1*	*2*

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Diagnostické a liečebné centrum Zvolen s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

4. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Riadnu individuálnu účtovnú závierku spoločnosti Diagnostické a liečebné centrum Zvolen s.r.o. za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 5. apríla 2013.

5. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	*Funkcia*	*Meno*
Štatutárny orgán	Konateľ	Ing.Ľudmila Hricová, MPH
	Konateľ	Mgr.Elena Mikušová
Dozorná rada	Predseda	Ing.Pavel Hanke, MBA
	Podpredseda	Mgr.Dávid Szabó
	Člen	MUDr.Milan Leckéši

6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločníci/akcionári	*Podiel na základnom imaní*		*Hlasovacie práva v %*	*Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %*
	v eurách	*v %*		
Nemocnica Zvolen a.s.	5 000	100	100	-
Spolu	**5 000**	**100**	**100**	**-**

7. Konsolidovaná účtovná závierka

AGEL a.s.
↓
AGEL SK a.s.
↓
Nemocnica Zvolen a.s.
↓
Diagnostické a liečebné centrum Zvolen s.r.o.

Spoločnosť Diagnostické a liečebné centrum Zvolen s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Nemocnica Zvolen a.s. so sídlom vo Zvolene, Kuzmányho nábrežie 28, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť Nemocnica Zvolen a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL SK a.s. so sídlom Prepoštská 6, Bratislava, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Hlavnou materskou spoločnosťou je spoločnosť AGEL a.s., so sídlom v Prostějove, Mathonova 291/1, Česká republika pričom táto spoločnosť má 100-percentný podiel na základnom imaní AGEL SK a.s.

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

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. Komparatívne údaje za rok 2012 uvedené v tejto účtovnej závierke neboli auditované.

2. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť k 31. decembru 2013 vykazuje záporné vlastné imanie vo výške 313 842 EUR (k 31. decembru 2012: 131 370 EUR). Spoločnosť tiež k 31. decembru 2013 eviduje významné obchodné záväzky po splatnosti vo výške 292 984 EUR, z ktorých významná časť vo výške 222 455 predstavuje záväzky po splatnosti voči materskej spoločnosti Nemocnica Zvolen a.s. Materská spoločnosť zároveň poskytla pôžičku na fungovanie spoločnosti, ktorej zostatok k 31. decembru 2013 predstavuje 140 000 EUR. Spoločnosť je závislá na financovaní zo strany hlavnej materskej spoločnosti AGEL a.s. a iných spoločností v skupine prostredníctvom pôžičiek a obchodných záväzkov. Vedenie spoločnosti očakáva, že AGEL a.s., prostredníctvom svojej 100%-percentnej dcérskej spoločnosti AGEL SK a.s. a materskej spoločnosti Nemocnica Zvolen a.s., bude podporovať činnosť spoločnosti najmenej počas nasledujúcich 12 mesiacov s cieľom zabezpečiť nepretržité trvanie jej činnosti.

3. Účtovníctvo sa vedie 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.

4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby s poskytovania ústavnej a ambulantnej starostlivosti. Výnosy z z poskytovania zdravotnej starostlivosti sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

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

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

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

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

b) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* (r. 104 súvahy) a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch* (r. 116 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

c) Zásoby obstarané kúpou - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.

d) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

e) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

g) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

h) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.

i) Pôžičky a úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

j) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

k) Prenajatý majetok sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene.

l) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

m) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použije sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %. V účtovnom období 2013 sa odložená daň neúčtovala.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpanú dovolenku a nevyfakturované dodávky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Plán odpisov

  Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

  Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	*Životnosť*	*Ročná sadzba odpisov*
Budovy a stavby	20 rokov	5,0 %
Stroje a zariadenia	6 rokov	16,7 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	4 rokov	25,0 %
Softvér	5 roky	20,0 %

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

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2013

	Pozemky	*Stavby*	*Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí*	*Pestovateľské celky trvalých porastov*	*Základné stádo a ťažné zvieratá*	*Ostatný dlhodobý hmotný majetok*	*Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok*	*Poskytnuté preddavky*	*Celkom*
Riadok súvahy	*012*	*013*	*014*	*015*	*016*	*017*	*018*	*019*	*011*
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2013	-	89 985	42 175	-	-	-	-	-	132 160
Prírastky	-	-	-	-	-	-	36 071	-	36 071
Úbytky	-	-	-	-	-	-		-	-
Presuny	-	-	34 128	-	-	-	(34 128)	-	-
K 31. decembru 2013	-	89 985	76 304	-	-	-	1 942	-	168 231
Oprávky									
K 1. januáru 2013	-	1 500	4 457	-	-	-	-	-	5 957
Prírastky	-	4 499	16 386	-	-	-	-	-	20 885
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	5 999	20 843	-	-	-	-	-	26 842
Opravná položka									
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2013	-	88 485	37 718	-	-	-	-		126 203
K 31. decembru 2013	-	83 986	55 461	-	-	-	1 942		141 389

Prírastky samostatných hnuteľných vecí a súborov hnuteľných veci prestavujú zakúpené osobné motorové vozidlá Škoda Fabia a Škoda SUPERB.

31. december 2012

	Pozemky	*Stavby*	*Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí*	*Pestovateľské celky trvalých porastov*	*Základné stádo a ťažné zvieratá*	*Ostatný dlhodobý hmotný majetok*	*Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok*	*Poskytnuté preddavky*	*Celkom*
Riadok súvahy	*012*	*013*	*014*	*015*	*016*	*017*	*018*	*019*	*011*
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2012	-	-	7 238	-	-	-	-	-	7 238
Prírastky	-	-	-	-	-	-	124 922	-	124 922
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	89 985	34 937	-	-	-	(124 922)	-	-
K 31. decembru 2012	-	89 985	42 175	-	-	-	-	-	132 160
Oprávky									
K 1. januáru 2012	-	-	151	-	-	-	-	-	151
Prírastky	-	1 500	4 306	-	-	-	-	-	5 806
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	1 500	4 457	-	-	-	-	-	5 957
Opravná položka									
K 1. januáru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2012	-	-	7 078	-	-	-	-	-	7 078
K 31. decembru 2012	-	88 485	37 718	-	-	-	-	-	126 203

1.2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	***Druh poistenia***	***Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)***		***Názov a sídlo poisťovne***
		2013	***2012***	
Osobné automobily	Poistenie zodpovednosti za škodu, havarijné poistenie	3 258	435	GENERALI Slovensko

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok v prospech tretích strán a disponovanie s týmto majetkom nie je obmedzené.

2. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

Položka	*Splatnosť*		*Celkom*
	v lehote splatnosti	*po lehote splatnosti*	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	**-**	**-**	**-**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	174 607	3 428	178 035
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	**174 607**	**3 428**	**178 035**

31. december 2012

Položka	*Splatnosť*		*Celkom*
	v lehote splatnosti	*po lehote splatnosti*	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	**-**	**-**	**-**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	28 476	25 205	53 681
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	29 960	-	29 960
Iné pohľadávky (r. 054)	(14)	-	(14)
Spolu krátkodobé pohľadávky	**58 422**	**25 205**	**83 627**

2.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	*2013*	*2012*
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	3 428	25 205
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	174 607	58 422
Spolu krátkodobé pohľadávky	**178 035**	**83 627**
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	**-**	**-**

2.3. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny

31. december 2013

Kategória pohľadávok	*Do lehoty splatnosti*	*Po lehote splatnosti*					*Celkom*
		< 30 dní	*< 90 dní*	*< 180 dní*	*< 360 dní*	*> 360 dní*	
Dlhodobé (r. 038)							
Krátkodobé (r. 046)	174 607	1 105	806	1 517	-	-	178 035

31. december 2012

Kategória pohľadávok	*Do lehoty splatnosti*	*Po lehote splatnosti*					*Celkom*
		< 30 dní	*< 90 dní*	*< 180 dní*	*< 360 dní*	*> 360 dní*	
Dlhodobé (r. 038)	-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé (r. 046)	58 422	25 205	-	-	-	-	83 627

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

2.4. Pohľadávky voči spriazneným osobám

Položka	*Spriaznené osoby*	*Suma k 31. 12. 2013*
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)		-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)		-
Iné pohľadávky (r. 044)		-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	Nemocnica Zvolen a.s.	3 545
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)		-
Iné pohľadávky (r. 054)		-
Celkom		**3 545**

Položka	*Spriaznené osoby*	*Suma k 31. 12. 2012*
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)		-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)		-
Iné pohľadávky (r. 044)		-
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	Nemocnica Zvolen a.s.	1 322
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)		-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)		-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)		-
Iné pohľadávky (r. 054)		-
Celkom		**1 322**

3. Finančné účty (r. 055 súvahy)

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	*2013*	*2012*
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	728	1 805
Bankové účty bežné	2 026	22 323
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	**2 754**	**24 128**

4. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

Položka	*Riadok*	*31. december 2013*	*31. december 2012*
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	20 113
z toho:			
nájomné		-	*20 113*
Náklady budúcich období krátkodobé	063	*10 025*	-
z toho:			
nájomné		*10 025*	-
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	-	*22*
Spolu	**061**	**10 025**	**20 135**

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie celkom 5 000 EUR je tvorené peňažným vkladom na účet spoločnosti jediným spoločníkom. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Neuhradená strata" o 131 730 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2012.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2012

Položka	*2012*
Účtovná strata	(131 730)

Vysporiadanie účtovnej straty	*2013*
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	(131 730)
Iné	-
Spolu	**(131 730)**

2. Rezervy (r. 089 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 090, 091, 092, 093 súvahy)

31. december 2013

Položka	*Stav k 1. 1. 2013*	*Tvorba*	*Použitie*	*Zrušenie*	*Stav k 31. 12. 2013*
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	1 730	6 051	1 730	-	6 051
z toho:					
rezerva na dovolenku	*1 730*	2 765	*1 730*	-	2 765
rezerva na audit	-	*3 286*	-	-	*3 286*
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	-	-	-	-	-

Spoločnosť vytvorila krátkodobú rezervu na nevyčerpanú dovolenku a odvody za rok 2013 vo výške 2 765 EUR a audit vo výške 2 765 EUR. Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy budú použité v priebehu roku 2014.

31. december 2012

Položka	*Stav k 1. 1. 2012*	*Tvorba*	*Použitie*	*Zrušenie*	*Stav k 31. 12. 2012*
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 090)	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 092)	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 091)	974	1 730	974	-	1 730
z toho:					
rezerva na dovolenku	*974*	*1 730*	*974*	-	*1 730*
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	-	-	-	-	-

4. Záväzky (r. 094 a 106 súvahy)

4.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

31. december 2013

Položka	*Splatnosť*			*Celkom*
	do lehoty	*do 360 dní po lehote*	*nad 360 dní po lehote*	
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	239 995	232 646	60 338	532 979
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	-	-	-	-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	130 000	10 000	-	140 000
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom (r. 113)	5 336	-	-	5 336
Záväzky zo sociálneho poistenia (r. 114)	3 227	-	-	3 227
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	2 530	-	-	2 530
Ostatné záväzky (r. 116)	21 792	-	-	21 792
Spolu k 31. decembru 2013	**402 880**	**242 646**	**60 338**	**705 864**

31. december 2012

Položka	*Splatnosť*			*Celkom*
	do lehoty	*do 360 dní po lehote*	*nad 360 dní po lehote*	
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	137 184	121 132	-	258 316
Čistá hodnota zákazky (r. 108)	-	-	-	-
Nevyfakturované dodávky (r. 109)	-	-	-	-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	41 000	106 000	-	147 000
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)	-	-	-	-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)	-	-	-	-
Záväzky voči zamestnancom (r. 113)	5 527	-	-	5 527
Záväzky zo sociálneho poistenia (r. 114)	3 236	-	-	3 236
Daňové záväzky a dotácie (r. 115)	1 147	-	-	1 147
Ostatné záväzky (r. 116)	1 787	-	-	1 787
Spolu k 31. decembru 2012	**189 881**	**227 132**	**-**	**417 013**

Položka	*Riadok*	*Spolu k 31. 12. 2013*	*Spolu k 31. 12. 2012*
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		14 713	19 302
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky	**094**	**14 713**	**19 302**
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		302 984	227 132
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		402 880	189 881
Spolu krátkodobé záväzky	**106**	**705 864**	**417 013**

4.2. Záväzky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	2013	*2012*
Začiatočný stav sociálneho fondu	81	81
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	427	-
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom		
Čerpanie sociálneho fondu	198	-
Konečný zostatok sociálneho fondu	**310**	**81**

4.3. Záväzky voči spriazneným osobám

Položka	*Spriaznené osoby*	*Suma k 31. 12. 2013*
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 095)		-
Nevyfakturované dodávky (r. 097)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)		-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)		-
Dlhodobé prijaté preddavky (r. 100)		-
Dlhodobé zmenky na úhradu (r. 101)		-
Vydané dlhopisy (r. 102)		-
Ostatné dlhodobé záväzky (r. 104)		-
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	materská spoločnosť	237 989
	pridružené spoločnosti	1 703
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	materská spoločnosť	140 000
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		
Spolu		**379 692**

Položka	*Spriaznené osoby*	*Suma k 31. 12. 2012*
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 095)		-
Nevyfakturované dodávky (r. 097)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 098)		-
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 099)		-
Dlhodobé prijaté preddavky (r. 100)		-
Dlhodobé zmenky na úhradu (r. 101)		-
Vydané dlhopisy (r. 102)		-
Ostatné dlhodobé záväzky (r. 104)		-
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky z obchodného styku (r. 107)	materská spoločnosť	84 922
	pridružené spoločnosti	407
Nevyfakturované dodávky (r. 109)		-
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 110)	materská spoločnosť	147 000
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (r. 111)		-
Záväzky voči spoločníkom a združeniu (r. 112)		-
Ostatné záväzky (r. 116)		
Spolu		**232 329**

5. Záväzky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2013 takáto:

	31. december 2013			*31. december 2012*		
	Splatnosť			*Splatnosť*		
	do 1 roka vrátane	*od 1 roka do 5 rokov vrátane*	*viac ako 5 rokov*	*do 1 roka vrátane*	*od 1 roka do 5 rokov vrátane*	*viac ako 5 rokov*
Istina	8 725	12 438	-	1 755	3 825	-
Finančný náklad	1 733	1 438	-	272	230	-
Spolu	**10 458**	**13 876**	**-**	**2 027**	**4 055**	**-**

Finančný prenájom sa týka prenájmu dopravných prostriedkov. Záväzky spoločnosti voči leasingovej spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 01, 05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	*Typ výrobkov, tovarov, služieb – predaj tovaru*		*Celkom*	
	2013	*2012*	*2013*	*2012*
Slovensko	1 098 065	126 267	1 098 065	126 267
Spolu	**1 098 065**	**126 267**	**1 098 065**	**126 267**

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona:

Položka	*31. december 2013*	*31. december 2012*
Tržby za vlastné výrobky	-	464
Tržby z predaja služieb	-	-
Tržby za tovar	1 098 065	125 803
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	22 084	17 353
Čistý obrat celkom	**1 120 149**	**143 620**

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Položka	*Riadok*	*2013*	*2012*
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
z toho:			
aktivácia vnútroorganizačných služieb		-	-
aktivácia materiálu a tovaru		-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	22	22 083	17 351
z toho:			
prenájom motorovych vozidiel		*22 083*	*17 351*
Finančné výnosy			
kurzové zisky, z toho:		-	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	*40*	-	-
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:			
ostatné finančné výnosy	*42*	*1*	*2*
výnosové úroky	*38*	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Výrobná spotreba (r. 09 a r. 10 výkazu ziskov a strát)

Položka	*Riadok*	*2013*	*2012*
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	02	955 144	104 903
Spotreba materiálu	09	9 500	35 983
Spotreba energie	09	5 436	3 895
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	09	-	-
Služby	10	190 100	72 236
z toho:			
opravy a údržba		*8 704*	*268*
cestovné		*74*	*42*
nájom hnuteľných a nehnuteľných vecí		*164 538*	*60 966*
ostatné služby		*16 784*	*10 960*

1.2. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné a mimoriadne náklady

Položka	*Riadok*	*2013*	*2012*
Náklady za poskytnuté služby		-	-
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		*3 286*	-
-náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		-	-
iné uisťovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby		-	-
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	23	5 210	960
z toho:pokuty a penále		*60*	-
havarijné poistenie		*3 258*	*960*
Finančné náklady			
kurzové straty	*41*	*1*	-
nákladové úroky	*39*	*2 020*	*1 562*
ostatné náklady na finančnú činnosť	*43*	*2 060*	*602*

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2013 je 23 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	*2013*	*2012*
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 049)	-	-
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	-	-
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	**-**	**-**

	2013			*2012*		
	Základ dane	*Daň*	*Daň v %*	*Základ dane*	*Daň*	*Daň v %*
Výsledok hospodárenia pred zdanením	(182 472)			(131 730)		
z toho:						
teoretická daň		(41 969)	*23*		(25 029)	*19*
Daňovo neuznané náklady	3 426	788	23	-	-	-
Výnosy nepodliehajúce dani	(1 194)	(275)	23	-	-	-
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	180 240	41 456	-	131 730	25 029	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-		-	-	-
Splatná daň z príjmov		-	23		-	19
Odložená daň z príjmov		-	22		-	23
Celková daň z príjmov		**-**	**-**		**-**	**-**

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	*2013*	*2012*
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	30 336	28 391

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2013 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	*Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov*						*Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov*					
	štatutárnych		*dozorných*		*iných*		*štatutárnych*		*dozorných*		*Iných*	
	2013	*2012*	*2013*	*2012*	*2013*	*2012*	*2013*	*2012*	*2013*	*2012*	*2013*	*2012*
Peňažné príjmy	720	720	1 200	1 200		-		-		-		-
Nepeňažné príjmy		-		-		-		-		-		-
Peňažné preddavky		-		-		-		-		-		-
Nepeňažné preddavky		-		-		-		-		-		-
Poskytnuté úvery		-		-		-		-		-		-
Poskytnuté záruky		-		-		-		-		-		-
Iné		-		-		-		-		-		-

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti a ostatné spoločnosti v skupine AGEL.

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	*Kód druhu obchodu*	*Hodnotové vyjadrenie obchodu*	
		2013	*2012*
AGEL Diagnostic	03	19 052	-
AGEL a.s.	01	1 309	-
AGEL SK a.s.	01	2 220	401

Materská účtovná jednotka	*Kód druhu obchodu*	*Hodnotové vyjadrenie obchodu*	
		2013	*2012*
Nemocnica Zvolen a.s.	03	27 600	14 444
Nemocnica Zvolen a.s.	01	265 373	90 600

XII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2013 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

Položka	*Stav k 1. 1. 2013*	*Prírastky*	*Úbytky*	*Presuny*	*Stav k 31. 12. 2013*
Základné imanie	5000	-	-	-	5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
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		-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(4 640)	-	-	(131 730)	(136 370)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(131 730)	(182 472)	-	131 730	(182 472)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2012

Položka	*Stav k 1. 1. 2012*	*Prírastky*	*Úbytky*	*Presuny*	*Stav k 31. 12. 2012*
Základné imanie	5 000	-	-	-	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	(4 640)	(4 640)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(4 640)	(131 730)	-	4 640	(131 730)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

XIV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste".

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov:

Položka	*Účet*	*2013*	*2012*
Peniaze	211	728	1 805
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	2 026	22 323
Cash-pooling	361	-	-
Spolu		**2 754**	**24 128**

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Ozna-čenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	**Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)**	**(182 472)**	**(131 730)**
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	**37 337**	**(11 816)**
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	20 885	5 806
	Zmena stavu rezerv (+/-)	4 321	756
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10 110	(19 942)
	Úroky účtované do nákladov (+)	2 020	1 562
	Úroky účtované do výnosov (-)	(1)	-
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	2	2
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	**161 565**	**276 622**
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(94 410)	(83 239)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	283 976	412 443
	Zmena stavu zásob (-/+)	(28 001)	(52 582)
	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.)	**16 430**	**133 076**
	Prijaté úroky (+)	1	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(2 020)	(1 562)
A.	**Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti**	**14 411**	**131 514**
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(36 071)	(124 922)
B.	**Čisté peňažné toky z investičnej činnosti**	**(36 071)**	**(124 922)**
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	**-**	**-**
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	**286**	**13 738**
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	15 682	(1 658)
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	(15 396)	15 396
C.	**Čisté peňažné toky z finančnej činnosti**	**286**	**13 738**
D.	**Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)**	**(21 374)**	**20 330**
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	24 128	3 798
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
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 (+/-) (súčet D + E + F)**	**2 754**	**24 128**