

ProCare, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v 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	ProCare, a.s. Einsteinova 23-25, 851 01 Bratislava
Dátum založenia	11. mája 2004
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	23. júna 2004
Hospodárska činnosť	– prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia - poliklinika, – pracovná zdravotná služba.

2. Zamestnanci

Názov položky	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	222	239
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	225	230
z toho: vedúci zamestnanci	6	6

3. Neobmedzené ručenie

ProCare, a.s. (ďalej tiež „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti ProCare, a.s. 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.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2012

Účtovnú závierku spoločnosti ProCare, a.s., za rok 2012 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 28. júna 2013.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť ProCare, a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti KURE LIMITED, Agias Fylaxeos & Polygnostou, C & I CENTER 212, Limassol P.C. 3082, Cyprus, ktorá má 80-percentný podiel na jej základnom imaní a spoločnosti SAXIAN INVESTMENTS LIMITED, so sídlom Riga Feroiou, 4, OMEGA COURT, 4th floor, Flat/Office 41, 3095, Limassol, Cyprus, ktorá má 20-percentný podiel na jej základnom imaní od 30. januára 2014.

Účtovná závierka spoločnosti je zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ProCare, a.s., so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25, ktorá je konsolidujúcou účtovnou jednotkou.

Konsolidovaná účtovná závierka je dostupná v spoločnosti ProCare, a. s. so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25. Konsolidovaná účtovná závierka je uložená v obchodnom registri, ktorý vedie Okresný súd Bratislava I, Záhradnícka 10, 812 44 Bratislava.

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.

2. Účtovná závierka za rok 2013 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

Spoločnosť dosiahla za rok 2013 stratu vo výške 10 560 542 EUR, ktorá bola ovplyvnená tvorbou opravnej položky k 31. decembru 2013 k dlhodobému finančnému majetku vo výške 9 963 314 EUR.

Pokračovanie činnosti spoločnosti závisí od schopnosti pokračovať v činnosti celej skupiny Procure. Materská spoločnosť KURE LIMITED sa zároveň zaviazala, že bude spoločnosť finančne a inak podporovať po dobu 12 mesiacov od dátumu zostavenia účtovnej závierky s cieľom zabezpečiť primeranú likviditu a nepretržité trvanie jej činnosti. Budúci vývoj skupiny Procure bude závisieť od plánov konečnej materskej spoločnosti, ktoré ešte neboli sfinalizované.

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 sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
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. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) 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.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- i) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- j) 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.
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

- p) Vykazovanie výnosov - najvýznamnejšiu časť výnosov predstavujú výnosy z titulu preventívnych prehliadok pri posudzovaní zdravotnej spôsobilosti a z titulu vykonávania dohľadu nad prácou a pracovným prostredím.

Druhou najvýznamnejšou časťou výnosov sú výnosy voči zdravotným poisťovňam z poskytnutej zdravotnej starostlivosti. Výnosy z poskytnutých služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Fakturuje sa mesačne, vždy za výkony realizované v aktuálnom mesiaci. Následne spoločnosť dostáva od zdravotných poisťovní vyúčtovanie – prehľad uznaných a neuznaných výkonov. Na konci účtovného obdobia spoločnosť vykonáva odhad nadlimitných výkonov, pri ktorých predpokladá, že nebudú zdravotnými poisťovňami uhradené. Tieto odúčtuje z výnosov. Pri odhade sa vychádza z dohôd so zdravotnými poisťovňami, zo skúseností z minulých účtovných období a informácií známych ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Splatenie pohľadávok za nadlimitné výkony je závislé výlučne od rozhodnutia zdravotných poisťovní. Spoločnosť predpokladá, že tieto pohľadávky budú splatené do 12 mesiacov. Skutočné zaplatenie pohľadávok sa od týchto odhadov môže líšiť.

Spoločnosť ďalej vykazuje významné výnosy z predplatného na zdravotnú starostlivosť. Tieto výnosy Spoločnosť časovo rozlišuje a účtuje o nich v období, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 23 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- r) 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 nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.
- s) Dary poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bol dar poskytnutý, od doby zaradenia tohto majetku do užívania.

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 nevyčerpané dovolenky, na overenie účtovnej závierky, na nevyfakturované dodávky a služby. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k podielom na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách na základe metódy budúceho predpokladaného cash flow,
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na možnej trhovej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 270 dní 75 %, nad 180 dní 50 % a nad 90 dní po lehote splatnosti 25 %.
 - 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 zaradenia majetku do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

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

Spoločnosť sa rozhodla prerušiť daňové odpisy za zdaňovacie obdobie 2013 podľa §22 ods.9 zákona o dani z príjmov.

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda budúceho predpokladaného cash flow sa použila iba pre potrebu výpočtu opravnej položky.

Pri cenných papieroch držaných do splatnosti sa ich ocenenie odo dňa vyrovnania nákupu do dňa splatnosti postupne zvyšuje o výnosové úroky (amortizované náklady).

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.

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V priebehu roku 2013 nedošlo k žiadnym zmenám účtovných zásad a účtovných metód.

ProCare, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

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

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

31. december 2013

Riadok súvahy	Aktívované náklady na vývoj 004	Softvér 005	Oceniteľné práva 006	Goodwill 007	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok 008	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok 009	Poskytnuté preddavky 010	Celkom 003
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2013	-	647 626	15 524	-	366 733	224 355	-	1 254 238
Prírastky	-	-	-	-	-	48 616	-	48 616
Úbytky	-	-	-	-	-	(16 670)	-	(16 670)
Presuny	-	30 524	9 655	-	-	(40 179)	-	-
K 31. decembru 2013	-	678 150	25 179	-	366 733	216 122	-	1 286 184
Oprávky								
K 1. januáru 2013	-	(376 522)	(15 524)	-	(163 195)	-	-	(555 241)
Prírastky	-	(63 332)	(2 122)	-	(43 305)	-	-	(108 759)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	(439 854)	(17 646)	-	(206 500)	-	-	(664 000)
Opravná položka								
K 1. januáru 2013	-	-	-	-	(146 004)	-	-	(146 004)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	17 571	-	-	17 571
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	(128 433)	-	-	(128 433)
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2013	-	271 104	-	-	57 534	224 355	-	552 993
K 31. decembru 2013	-	238 296	7 533	-	31 800	216 122	-	493 751

V zostatku obstarávaného nehmotného majetku je zakúpený softvér, ktorý nie je v používaní.

Opravná položka k ostatnému dlhodobému nehmotnému majetku bola prehodnotená z dôvodu skončenia platnosti nadobudnutých zmlúv.

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
	004	005	006	007	008	009	010	003
Riadok súvahy								
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2012	-	788 722	15 524	-	365 330	15 614	-	1 185 190
Prírastky	-	-	-	-	-	69 048	-	69 048
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	(141 096)	-	-	1 403	139 693	-	-
K 31. decembru 2012	-	647 626	15 524	-	366 733	224 355	-	1 254 238
Oprávky								
K 1. januára 2012	-	(330 199)	(15 480)	-	(118 236)	-	-	(463 915)
Prírastky	-	(54 648)	(44)	-	(44 959)	-	-	(99 651)
Úbytky	-	8 325	-	-	-	-	-	8 325
K 31. decembru 2012	-	(376 522)	(15 524)	-	(163 195)	-	-	(555 241)
Opravná položka								
K 1. januára 2012	-	-	-	-	(123 020)	-	-	(123 020)
Prírastky	-	-	-	-	(22 984)	-	-	(22 984)
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	(146 004)	-	-	(146 004)
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2012	-	458 523	44	-	124 074	15 614	-	598 255
K 31. decembru 2012	-	271 104	-	-	57 534	224 355	-	552 993

V roku 2012 bol nakúpený softvér za 58 691 EUR. Spoločnosť presunula sumu 199 787 EUR zo softvéru na účet obstarania, keďže tento softvér ešte nie je pripravený na používanie.

Opravná položka k ostatnému dlhodobému nehmotnému majetku bola vytvorená z dôvodu skončenia platnosti nadobudnutých zmlúv.

ProCare, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. 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
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Riadok súvahy									
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2013	-	42 609	3 590 088	-	-	717 548	1 531	-	4 351 776
Prírastky	-	-	-	-	-	-	309 985	-	309 985
Úbytky	-	-	(325 986)	-	-	(57 063)	(765)	-	(383 814)
Presuny	-	-	230 534	-	-	75 606	(306 140)	-	-
K 31. decembru 2013	-	42 609	3 494 636	-	-	736 091	4 611	-	4 277 947
Oprávky									
K 1. januára 2013	-	(21 084)	(2 610 238)	-	-	(505 693)	-	-	(3 137 015)
Prírastky	-	(3 322)	(447 111)	-	-	(107 085)	-	-	(557 518)
Úbytky	-	-	325 986	-	-	57 063	-	-	383 049
K 31. decembru 2013	-	(24 406)	(2 731 363)	-	-	(555 715)	-	-	(3 311 484)
Opravná položka									
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2013	-	21 525	979 850	-	-	211 855	1 531	-	1 214 761
K 31. decembru 2013	-	18 203	763 273	-	-	180 376	4 611	-	966 463

Prírastky samostatných hnuteľných vecí zahŕňajú najmä nákup medicínskych prístrojov na modernizáciu polikliník a nákup dopravných prostriedkov.

Úbytky predstavujú najmä vyradenie zastaraných a nefunkčných medicínskych prístrojov a dopravných prostriedkov v dôsledku predaja.

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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
	012	013	014	015	016	017	018	019	011
Riadok súvahy									
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2012	-	34 460	3 536 205	-	-	653 676	15 809	-	4 240 150
Prírastky	-	-	-	-	-	-	221 187	-	221 187
Úbytky	-	-	(109 441)	-	-	(120)	-	-	(109 561)
Presuny	-	8 149	163 324	-	-	63 992	(235 465)	-	-
K 31. decembru 2012	-	42 609	3 590 088	-	-	717 548	1 531	-	4 351 776
Oprávky									
K 1. januára 2012	-	(14 327)	(2 177 036)	-	-	(386 049)	-	-	(2 577 412)
Prírastky	-	(6 757)	(542 643)	-	-	(119 764)	-	-	(669 164)
Úbytky	-	-	109 441	-	-	120	-	-	109 561
K 31. decembru 2012	-	(21 084)	(2 610 238)	-	-	(505 693)	-	-	(3 137 015)
Opravná položka									
K 1. januára 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2012	-	20 133	1 359 169	-	-	267 627	15 809	-	1 662 738
K 31. decembru 2012	-	21 525	979 850	-	-	211 855	1 531	-	1 214 761

Prírastky samostatných hnuteľných vecí zahŕňajú nákup medicínskych prístrojov na modernizáciu polikliník.

Úbytky predstavujú vyradenie zastaraných dopravných prostriedkov.

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Názov poisťovne	Výška poistného	
		2013	2012
Motorové vozidlá	ALLIANZ poisťovňa	18 250	21 811
Medicínske prístroje	ALLIANZ poisťovňa	5 080	7 732
Spolu		23 330	29 543

1.4. Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Spoločnosť eviduje majetok vo vlastníctve iných subjektov z titulu finančného lízingu, tento majetok má možnosť nadobudnúť do vlastníctva po uplynutí doby lízingu a po splnení všetkých podmienok lízingu.

ProCare, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2013

	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke 022	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom 023	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely 024	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku 025	Ostatný dlhodobý finančný majetok 026	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok 027	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok 028	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok 029	Celkom 021
Riadok súvahy									
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2013	24 702 097	-	-	-	-	-	-	-	24 702 097
Prírastky	-	-	-	-	-	-	193 363	-	193 363
Úbytky	(133 000)	-	-	-	-	-	-	-	(133 000)
Presuny	5 783	-	-	-	-	-	(5 783)	-	-
K 31. decembru 2013	24 574 880	-	-	-	-	-	187 580	-	24 762 460
Opravná položka									
K 1. januára 2013	(1 878 942)	-	-	-	-	-	-	-	(1 878 942)
Prírastky	(9 963 314)	-	-	-	-	-	-	-	(9 963 314)
Úbytky	1 169 554	-	-	-	-	-	-	-	1 169 554
K 31. decembru 2013	(10 672 702)	-	-	-	-	-	-	-	(10 672 702)
Účtovná hodnota									
K 1. januára 2013	22 823 155	-	-	-	-	-	-	-	22 823 155
K 31. decembru 2013	13 902 178	-	-	-	-	-	187 580	-	14 089 758

V októbri 2013 Spoločnosť predala 50% obchodného podielu v spoločnosti Zdravie pri práci s.r.o. a zároveň kúpila 50 % obchodného podielu v spoločnosti MADICOR, s.r.o.

K 15. decembru 2013 boli zlúčené dcérske spoločnosti – ProCare medicínske centrum, s.r.o. so spoločnosťou NOVAPHARM, s.r.o. a Euromedix consulting, s.r.o. so spoločnosťou Medicínske centrum Nitra spol. s r.o. V dôsledku zlúčenia došlo k zmene štruktúry obchodných podielov u materskej spoločnosti.

Zostatok v obstaranom finančnom majetku predstavujú výdavky v súvislosti s obstaraním nového obchodného podielu, ktorý bol nadobudnutý po dni, ku ktorému bola účtovná závierka zostavená.

Podiely na základnom imaní v dcérskych spoločnostiach sa oceňujú v obstarávacej cene upravenej o vytvorenú opravnú položku spolu vo výške 10 672 702 EUR. Táto opravná položka bola odhadnutá na základe odhadovaného budúceho cash flow z investície.

ProCare, a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2013

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke 022	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom 023	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely 024	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku 025	Ostatný dlhodobý finančný majetok 026	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok 027	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok 028	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok 029	Celkom 021
Riadok súvahy									
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2012	20 600 097	-	-	-	-	-	-	-	20 600 097
Prírastky	4 102 000	-	-	-	-	-	-	-	4 102 000
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	24 702 097	-	-	-	-	-	-	-	24 702 097
Opravná položka									
K 1. januáru 2012	(1 878 942)	-	-	-	-	-	-	-	(1 878 942)
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2012	(1 878 942)	-	-	-	-	-	-	-	(1 878 942)
Účtovná hodnota									
K 1. januáru 2012	18 721 155	-	-	-	-	-	-	-	18 721 155
K 31. decembru 2012	22 823 155	-	-	-	-	-	-	-	22 823 155

V roku 2012 spoločnosť ProCare, a.s. navýšila obchodný podiel navýšením základného imania v spoločnosti Euromedix a.s. v celkovej výške 1 200 000 EUR, v spoločnosti Euromedix Consulting s.r.o. v celkovej výške 800 000 EUR, v spoločnosti Mestská poliklinika Sered' s.r.o. v celkovej výške 50 000 EUR, v spoločnosti Mammacentrum Sv. Agáty ProCare a.s. v celkovej výške 1 500 000 EUR a v spoločnosti Medifera s.r.o. v celkovej výške 540 000 EUR.

V novembri 2012 spoločnosť kúpila 40 % obchodného podielu v spoločnosti Mammacentrum sv. Agáty ProCare a.s. vo výške 12 000 EUR.

Podiely na základnom imaní v dcérskych spoločnostiach sa oceňujú v obstarávacej cene upravenej o vytvorenú opravnú položku spolu vo výške 1 878 942 EUR. Táto opravná položka bola odhadnutá na základe výšky podielu na skutočnom vlastnom imaní, prípadne odhadovaného budúceho cash flow z investície.

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Komerčná zdravotná kancelária s.r.o.	100 %	100 %	(4 455)	(2 513)	2 619 869
NOVAPHARM, s.r.o.	81 %	81 %	1 463 124	593 783	3 223 325
PRO SANUS, a.s.	100 %	100 %	(1 178 994)	(756 034)	-
Medicínske centrum Reimanus, a.s.	100 %	100 %	(239 120)	(206 760)	1 346 518
Priemyselné zdravotnícke centrum ProCare, a.s.	100 %	100 %	352 647	(93 879)	2 453 204
Euromedix, a.s.	100 %	100 %	(299 509)	(405 640)	881 102
Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.	100 %	100 %	258 405	202 139	2 699 738
Medicínske centrum Nitra, spol. s r.o.	100 %	100 %	575 135	340 302	6 639
Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.	100 %	100 %	840 493	234 440	-
PaLS s.r.o.	100 %	100 %	5 916	(5 936)	533 000
Mammacentrum sv. Agáty ProCare, a. s.	100 %	100 %	(182 700)	(496 077)	133 000
Zdravie pri práci s.r.o.	50 %	50 %	(14 859)	(34 892)	-
MEDIFERA, spol. s r.o.	100 %	100 %	(647 487)	(612 595)	5 783
MADICOR, s.r.o.	50 %	50 %	(285 413)	(166 154)	-
Medfin PZS, a.s.	100 %	100 %	7 309	(41 229)	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					13 902 178

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Zásoby (r. 031 súvahy)

Spoločnosť eviduje k 31. decembru 2013 zásoby v hodnote 26 124 EUR (k 31. decembru 2012: 19 474 EUR).

4. Pohľadávky (r. 038 a 046 súvahy)

4.1. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Pohľadávky z obchodného styku	271 549	159 621	(22 067)	(59 155)	349 948
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	1 660	-	-	-	1 660
Spolu	273 209	159 621	(22 067)	(59 155)	351 608

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

4.2. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 039)	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 041)	4 818 495	-	4 818 495
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	4 818 495	-	4 818 495
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	1 604 373	797 293	2 401 666
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	1 917 542	-	1 917 542
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)	483 553	20 205	503 758
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 005 468	817 498	4 822 966

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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)	575 069	-	575 069
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 042)	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 043)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 044)	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	575 069	-	575 069
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku (r. 047)	1 451 370	1 462 866	2 914 236
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (r. 049)	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (r. 050)	2 711 510	-	2 711 510
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (r. 051)	-	-	-
Sociálne poistenie (r. 052)	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie (r. 053)	-	-	-
Iné pohľadávky (r. 054)	30 068	3 282	33 350
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 192 948	1 466 148	5 659 096

4.3. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	2013	2012
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	817 498	1 466 148
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4 005 468	4 192 948
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 822 966	5 659 096
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 818 495	575 069
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	4 818 495	575 069

4.4. Odložená daňová pohľadávka (r. 045 súvahy)

Spoločnosť k 31. decembru 2012 a k 31. decembru 2013 evidovala odloženú daňovú pohľadávku.

Položka	2013	2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	10 995 256	423 295
zdaniteľné	(577 802)	(954 427)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	77 096	-
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	7 888 143	10 767 007
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	23 %
Odložená daňová pohľadávka	4 044 192	2 354 251
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Spoločnosť k 31. decembru 2013 a k 31. decembru 2012 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke, pretože neočakáva, že v budúcnosti dosiahne dostatočný kladný základ dane, voči ktorému bude možné odloženú daňovú pohľadávku uplatniť.

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Finančné účty (r. 055 súvahy)

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	2013	2012
Peňažné prostriedky		
Pokladňa, ceniny	6 935	4 840
Bankové účty bežné	172 310	219 245
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	708	716
Spolu	179 953	224 801

6. Časové rozlíšenie (r. 061 súvahy)

<i>Položka</i>	<i>Riadok</i>	31. december 2013	31. december 2012
Náklady budúcich období dlhodobé	062	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	063	14 073	14 653
z toho:			
Nájomné		2 020	1 533
Ostatné		12 053	13 120
Príjmy budúcich období dlhodobé	064	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	065	37 482	17 157
z toho:			
nevyfakturované celoročné poplatky		21 113	-
zdravotné poisťovne		9 839	10 085
Ostatné		6 530	-
Spolu	061	51 555	31 810

Spoločnosť cez účet príjmy budúcich období zúčtovala výnosy patriace do roku 2013, fakturované v roku 2014. Náklady budúcich období predstavujú len krátkodobé náklady, ktoré budú zúčtované najneskôr k 31. decembru 2014.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie (r. 067 súvahy)

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie k 31. decembru 2013 vo výške 23 798 506 EUR pozostáva z 10 ks akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 3 320 EUR, 249 ks s menovitou hodnotou jednej akcie 33 194 EUR, 50 ks akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 50 000 EUR, 13 ks akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 1 000 000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Ostatné kapitálové fondy boli v priebehu roka navýšené na sumu 18 380 000 EUR príspevkom jediného akcionára, na základe Dohody o príspevku do ostatných kapitálových fondov zo dňa 16. októbra 2013.

Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov bol založený vo výške 3 320 EUR.

Zákonný rezervný fond bol k 31. decembru 2013 vo výške 31 188 EUR.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa zvýšil v položke „Neuhradená strata“ o 1 351 220 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2012 zo dňa 28. júna 2013.

1.2. Vysporiadanie straty za rok 2012

<i>Položka</i>	2012
Účtovná strata	1 351 220
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	1 351 220
Iné	-
Spolu	1 351 220

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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)	208 050	257 373	(179 713)	(28 337)	257 373
z toho:					
nevýčerpaná dovolenka	118 382	145 112	(97 492)	(20 890)	145 112
audit účtovnej závierky	13 336	29 952	(10 335)	(3 001)	29 952
nevýfakturované dodávky	76 332	82 309	(71 886)	(4 446)	82 309
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	-	75 105	-	-	75 105
z toho:					
osobné náklady	-	75 105	-	-	75 105
ostatné rezervy	-	-	-	-	-

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)	189 030	208 050	(189 030)	-	208 050
z toho:					
nevýčerpaná dovolenka	101 326	118 382	(101 326)	-	118 382
audit účtovnej závierky	12 075	13 336	(12 075)	-	13 336
Ostatné	75 628	76 332	(75 628)	-	76 332
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 093)	5 112	-	(5 112)	-	-
z toho:					
rezerva na odmeny	-	-	-	-	-
ostatné rezervy	5 112	-	(5 112)	-	-

3. Záväzky (r. 094 a 106 súvahy)

3.1. Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Riadok	Spolu k 31. 12. 2013	Spolu k 31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky:			
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		146 146	12 957 364
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		-	-
Spolu dlhodobé záväzky	094	146 146	12 957 364
Krátkodobé záväzky:			
Záväzky po lehote splatnosti		698 545	462 839
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		1 056 686	5 058 615
Spolu krátkodobé záväzky	106	1 755 231	5 521 454

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s výnimkou záväzkov vyplývajúcich z leasingových zmlúv.

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.3. Závazky zo sociálneho fondu (r. 103 súvahy)

	2013	2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	26 331	21 694
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 218	22 254
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	20 218	22 254
Čerpanie sociálneho fondu	(17 976)	(17 617)
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 573	26 331

4. Bankové úvery (r. 118 súvahy)

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12 2013	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12 2012
Dlhodobé bankové úvery (r. 119)				-	-
Krátkodobé bank. úvery (r. 120):				2 850 000	-
Bežné bankové úvery – refinancovanie nákladov a prevádzkových účelov	EUR	4,9 %	26. 6. 2014	2 850 000	-

Úver je zabezpečený záložným právom ku pohľadávkam a biankozmenkou vystavenou na rad veriteľa.

5. Časové rozlíšenie (r. 121 súvahy)

Položka	Riadok	31. december 2013	31. december 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé	122	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	123	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	124	-	-
z toho: prijaté dary – poskytnuté za účelom nákupu medicínskeho zariadenia		-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	125	778 654	725 592
z toho:		-	-
celoročné poplatky		697 069	627 369
spätný leasing		5 923	3 767
prijaté dary		47 256	71 406
Ostatné		28 406	23 050
Spolu	121	778 654	725 592

Celoročné poplatky predstavujú poplatok za poskytovanie nadštandardnej zdravotnej starostlivosti. Zmluva o poskytovaní zdravotnej starostlivosti sa uzatvára na dobu 1 rok.

6. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2013 a 31. decembru 2012 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	41 988	45 413	-	75 083	42 239	-
Finančný náklad	12 541	11 393	-	12 441	12 907	-
Spolu	54 529	56 806	-	87 524	55 146	-

Finančný prenájom sa týka najmä vybavenia polikliník medicínskymi prístrojmi, inventárom a dopravných prostriedkov. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 5 rokov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy, prípadne variabilná sadzba na základe 3M EURIBOR.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

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

Oblasť odbytu	Zdrav. starostlivosť – zdrav. poisťovne		Ostatné		Celkom	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Slovensko	1 941 987	1 860 319	7 405 805	7 418 867	9 347 792	9 279 186
Zahraničie	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 941 987	1 860 319	7 405 805	7 418 867	9 347 792	9 279 186

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

Položka	31. december 2013	31. december 2012
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	9 308 628	9 240 413
Tržby za tovar	39 164	38 773
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	798 061	3 509 349
Čistý obrát celkom	10 145 853	12 788 535

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

Položka	Riadok	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov	07	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti		-	-
z toho:			
tržby z predaja majetku a materiálu	19	65 071	62 267
ostatné výnosy	22	218 586	2 691 639
z toho výnos z postúpenej pohľadávky		-	1 647 149
Finančné výnosy			
kurzové zisky, z toho:	40	-	4
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:			
výnosy z ostatného dlhodobého fin. majetku	32	-	-
výnosové úroky	38	396 085	590 863
ostatné výnosy	42	-	4
Mimoriadne výnosy	52	-	-

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	32 714	35 265
Spotreba materiálu	09	316 176	330 175
Spotreba energie	09	97 300	-
Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	09	-	-
Služby	10	3 450 784	3 574 602
z toho:			
opravy a údržba		112 807	98 809
Cestovné		14 016	16 246
náklady na reprezentáciu		30 059	36 298
zdravotná starostlivosť		1 746 778	1 788 313
Nájomné		915 930	907 289
telefóny, internet		247 683	242 037
Reklama		85 064	156 833
Ostatné		298 447	328 777

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

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

Položka	Riadok	2013	2012
Náklady za poskytnuté služby		-	-
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:		-	-
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		22 575	18 575
iné uisťovacie audítorské služby		-	-
súvisiace audítorské služby		-	-
daňové poradenstvo		-	-
ostatné neaudítorské služby		-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti		-	-
z toho:		-	-
zostatková cena predaného majetku a materiálu	20	65 307	3 507
ostatné náklady	23	482 273	2 988 699
odpis pohľadávky		26 270	2 621 498
DPH odpočet koeficientom		233 403	332 433
Finančné náklady		-	-
Kurzové straty, z toho:	41	4	32
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-	-
ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		-	-
nákladové úroky	39	766 176	1 325 095
ostatné náklady na finančnú činnosť	43	793 426	64 415
Mimoriadne náklady	53	-	-

Ostatné náklady na finančnú činnosť súvisia s obstaraním finančnej investície v minulom období.

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

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

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	18 960 495	11 190 302
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	2013	2012
Splatná daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 049)	6	39
z mimoriadnej činnosti (r. 056)	-	-
Odložená daň z príjmov:		
z bežnej činnosti (r. 050)	-	-
z mimoriadnej činnosti (r. 057)	-	-
Daň z príjmov celkom	6	39

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	(10 560 536)			(1 351 181)		
<i>teoretická daň</i>		(2 428 923)	23		(256 724)	19
Daňovo neuznané náklady	189 957	43 690	23	1 030 084	195 715	19
Výnosy nepodliehajúce dani	(115 039)	(26 459)	23	(164 780)	(31 308)	19
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	10 485 643	2 411 698	23	486 064	92 356	19
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu		6	-		39	-
Splatná daň z príjmov		6	23		39	19
Odložená daň z príjmov		-	22		-	22
Celková daň z príjmov		6			39	

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Závazky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenájatým majetkom.

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 2009 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 takeéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky) a ostatné spoločnosti v skupine Penta.

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.

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
Prijatá pôžička – dcérske účtovné jednotky	08	54 997	-
Prijatá pôžička – dcérske účtovné jednotky	08	-	-
Poskytnutá pôžička – dcérske účtovné jednotky	08	6 736 037	3 286 579
Kúpa – dcérske účtovné jednotky	01	792 986	916 675
Predaj – dcérske účtovné jednotky	02	159 900	-
Poskytnutie služby – dcérske účtovné jednotky	03	143 474	269 969

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013	2012
Prijatá pôžička – skupina Penta	08	-	15 466 157
Kúpa – skupina Penta	01	442 408	1 473 238
Poskytnutie služby – skupina Penta	03	1 495 172	1 642 521

Kód druhu obchodu:
01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer,
07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

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

Na základe Protokolu o odovzdaní akcií zo dňa 30. januára 2014 sa akcionárom Spoločnosti stala spoločnosť SAXIAN INVESTMENTS LIMITED, so sídlom Riga Feroiou, 4, OMEGA COURT, 4th floor, Flat/Office 41, 3095, Limassol, Cyprus, ktorá má 20-percentný podiel na jej základnom imaní a od tohto dátumu má spoločnosť KURE LIMITED, Agias Fylaxeos & Polygnostou, C & I CENTER 212, Limassol P.C. 3082, Cyprus, 80-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť na základe Zmluvy o kúpe akcií zo dňa 30. januára 2014 nadobudla 100-percentný obchodný podiel v spoločnosti wesper, a.s. so sídlom Garbiarska 16, 040 01 Košice.

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

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2013

Položka	Stav k 1. 1. 2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2013
Základné imanie	10 798 506	-	-	13 000 000	23 798 506
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	13 000 000	-	-	(13 000 000)	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	18 380 000	-	-	18 380 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 320	-	-	-	3 320
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	31 188	-	-	-	31 188
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(11 066 304)	-	-	(1 351 220)	(12 417 524)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1 351 220)	(10 560 542)	-	1 351 220	(10 560 542)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

ProCare, a. s.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2013
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2012

Položka	Stav k 1. 1. 2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2012
Základné imanie	10 798 506	-	-	-	10 798 506
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	13 000 000	-	-	13 000 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 320	-	-	-	3 320
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	31 188	-	-	-	31 188
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	-	-	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	(9 838 430)	-	-	(1 227 874)	(11 066 304)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(1 227 874)	(1 351 220)	-	1 227 874	(1 351 220)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. 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 a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2013	2012
Peniaze	211	6 600	4 725
Ceniny	213	335	115
Účty v bankách	221.1	173 018	219 961
Spolu		179 953	224 801

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	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 (+/-)	(10 560 536)	(1 351 181)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	10 074 169	3 113 554
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	591 405	763 128
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-	-
	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	124 428	13 907
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	8 913 742	55 029
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	33 317	(854 409)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	(115 000)	(164 572)
	Úroky účtované do nákladov (+)	766 176	1 325 095
	Úroky účtované do výnosov (-)	(396 085)	(590 863)
	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 (+)	-	-
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	129 916	(55 258)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	26 270	2 621 497
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(1 149 186)	(1 632 246)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(763 733)	(1 962 469)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(378 803)	327 613
	Zmena stavu zásob (-/+)	(6 650)	2 610
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	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.)	(1 635 553)	130 127
	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	34	207
	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	(1 635 519)	130 334
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	(6)	(39)
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(1 635 525)	130 295
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(31 946)	(65 793)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(228 727)	(202 726)
	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 (-)	(193 362)	(2 602 000)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	65 071	22 534
	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 (+)	3 320	-
	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(6 476 834)	(4 226 685)
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	3 068 604	5 662 238
	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	278 181	567 888
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	120 000	144 572
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(3 395 693)	(699 972)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	18 380 000	13 000 000
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	13 000 000
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	18 380 000	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(12 545 737)	(10 386 345)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky (+)	2 850 000	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	4 620 000	15 222 000
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(19 974 217)	(25 174 244)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(100 849)	(434 101)
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	59 329	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(847 894)	(2 256 754)
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Cisté peňažné toky z finančnej činnosti	4 986 369	356 901
D.	Cisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(44 849)	(212 776)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	224 801	437 577
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	179 953	224 801
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 + G)	179 953	224 801