

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE:**a) Obchodné meno a sídlo**

SI Medical, s.r.o., Tematínska 5/A, 851 05 Bratislava

IČO: 36 680 478

IČ DPH: SK2022251935

Spoločnosť SI Medical, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 31. 7. 2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 29. 9. 2006 (*Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro, vložka č. 42503/B*)

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra:

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – všeobecnej nemocnice s poskytovaním ambulantnej, ústavnej, jednodňovej zdravotnej starostlivosti a spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch a v rozsahu podľa povolenia Bratislavského samosprávneho kraja,
- poradenská činnosť v oblasti zdravého životného štýlu a zdravej výživy,
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom – obstarávací činnosť,
- administratívne práce,
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu,
- reklamné a marketingové služby,
- pracovná zdravotná služba

c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	102,08	96,15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	94	109
počet vedúcich zamestnancov	10	8

d) Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovnú závierku spoločnosti za rok 2012 schválilo valné zhromaždenie dňa 9. 5. 2013.

g) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo audítora spoločnosti - Ing. Mária Boďová, I.M.B., licencia SKAU č. 500.

h) Zverejnenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola uložená na OS Bratislava I, Obchodný register – Zbierka listín dňa 7. 6. 2013 a zverejnená v Obchodnom vestníku 13. 6. 2013.

B. ŠTATUTÁRNE ORGÁNY A SPOLOČNÍCI

Štatutárny orgán - funkcia	Meno a priezvisko	Dátum zmeny od - do
Konateľ	Ing. Daniel Krajniak	od 1. 8. 2013
Konateľ	Ing. Roman Zaťko	od 21. 10. 2013
Konateľ	Ing. Michal Duranko	do 1. 8. 2013
Konateľ	Ing. Renáta Mihályová, MBA	do 21. 10. 2013

Spoločníci Spoločnosti

Obchodné meno	Výška podielu na základnom imaní		Výška hlasovacích práv
	v EUR	v %	v %
SLOVINTEGRA, a.s.	21 500 000	100	100
S p o l u	21 500 000	100	100

V účtovnom období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013 nenastala zmena spoločníkov.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

a) Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SLOVINTEGRA, a.s.. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť SLOVINTEGRA, a.s. so sídlom Tematínska 5/A, Bratislava za všetky účtovné jednotky konsolidovaného celku. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné získať priamo v sídle materskej spoločnosti.

b) Konsolidovaná účtovná závierka je zostavená ako účtovná závierka v súlade s § 22 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie (IFRS) a ostatnými platnými IFRS prijatými a účinnými v rámci EÚ k 31. decembru 2013. konsolidované účtovné závierky za jednotlivé účtovné obdobia sú uložené v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Ďalšie informácie spoločnosti sú uvedené v nasledovných častiach poznámok individuálnej účtovnej závierky:

- informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach – časť E,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy – časť F,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – časť G,
- výnosoch – časť H,
- nákladoch – časť I,
- dani z príjmov – časť J,
- údajoch na podsúvahových účtoch – časť K,
- údajoch o iných aktívach a iných pasívach – časť L,
- o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov – časť M,
- informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb – časť N
- informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa jej zostavenia – časť O,
- prehľad vlastného imania – časť P.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. Táto účtovná závierka bola vyhotovená na základe predpokladu, že spoločnosť bude pokračovať vo svojej činnosti.

V účtovnom období 2013 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Počítačová a kancelárska technika	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Zdravotnícke a medicínske zariadenia	6	lineárna	18,33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

d) Zásoby

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky – Spoločnosť neeviduje zákazkovú výrobu.

f) Pohľadávky

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

g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

j) Odložené dane

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

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

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

m) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

n) Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

o) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách na stranách 8 až 11.

V roku 2013 Spoločnosť zaradila do dlhodobého nehmotného majetku software pre klientsku zónu v hodnote 14 525 EUR a do dlhodobého hmotného majetku nové zdravotnícke prístroje a zariadenia – spirometer Spirojet v hodnote 2 041 EUR, ošetrovaciu vežu Gharieni v hodnote 3 690 EUR, Telescope v hodnote 2 887 EUR, EKG Cardiovit v hodnote 2 672 EUR, 16-kanálový sieťový záznamník v hodnote 4 621 EUR a platobný automat pre nemocnicu v hodnote 6 373 EUR. Z dlhodobého hmotného majetku spoločnosť vyradila mobilný terminál Motorola a Clinical assistant v hodnote 10 271 EUR.

Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,

Poistený majetok	Poist'ovňa	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Poist.majetku a zodp. za škodu	QBE Insurance (Europe) Limited	1 705 174 EUR	18.5.2009-na dobu neurčitú

Informácie o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku, na ktoré je zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladania

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Účtovná jednotka ku dňu účtovnej závierky odúčtovala opravnú položku k dlhodobému hmotnému majetku vo výške 86 463 EUR, nakoľko pominuli dôvody na ich tvorbu.

Tabuľka č. 1

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		587 146	80 831					667 977
Prírastky		14 525				14 525		29 050
Úbytky						14 525		14 525
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		601 671	80 831					682 502
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		436 598	74 105					510 703
Prírastky		74 656	6 726					81 382
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		511 254	80 831					592 085
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		150 548	6 726					157 274
Stav na konci účtovného obdobia		90 417						90 417

Tabuľka č. 2

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2012

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		575 700	80 831					656 531
Prírastky		11 445			11 445			22 890
Úbytky					11 445			11 445
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		587 145	80 831					667 976
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		363 518	53 896					417 414
Prírastky		73 080	20 209					93 289
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		436 598	74 105					510 703
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		212 182	26 935					239 117
Stav na konci účtovného obdobia		150 548	6 726					157 274

Tabuľka č. 1

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 585 476			174 038			3 759 514
Prírastky			22 284				22 284		44 568
Úbytky			10 271				22 284		32 555
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			3 597 489			174 038			3 771 527
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 735 814			72 978			1 808 792
Prírastky			550 584			17 404			567 988
Úbytky			10 271						10 271
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			2 276 127			90 382			2 366 509
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			86 463						86 463
Prírastky									
Úbytky			86 463						86 463
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 763 199			101 060			1 864 259
Stav na konci účtovného obdobia			1 321 362			83 656			1 405 018

Tabuľka č. 2

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3 511 598			174 038			3 685 636
Prírastky			73 878				73 878		147 756
Úbytky							73 878		73 878
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			3 585 476			174 038			3 759 514
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 098 377			55 574			1 153 951
Prírastky			637 437			17 404			654 841
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 735 814			72 978			1 808 792
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			103 669						103 669
Prírastky									
Úbytky			17 206						17 206
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			86 463						86 463
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2 309 552			118 464			2 428 016
Stav na konci účtovného obdobia			1 763 199			101 060			1 864 259

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. n) o zásobách

Zásoby	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
Materiál	107 409	482 486	511 368	78 527
NV a polotovary vlastnej výroby				
Výrobky				
Zvieratá				
Tovar				
Nehnutelnosť na predaj				
Poskytnuté preddavky na zásoby				
Zásoby spolu	107 409	482 486	511 368	78 527

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	3 770	3 506			7 276
NV a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	3 770	3 506			7 276

Spoločnosť zaúčtovala na základe vykonanej inventarizácie zásob ku dňu účtovnej závierky zvýšenie opravnej položky k zásobám o 3 506 EUR z dôvodu ich dočasného nevyužívania.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	63 007	2 330	20 233		45 104
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	63 007	2 330	20 233		45 104

Spoločnosť vytvorila opravné položky k neuhradeným pohľadávkam starším ako 360 dní vo výške 50 % ich nominálnej hodnoty, v prípade jedného rizikového zákazníka vo výške 50 % nominálnej hodnoty aj napriek tomu, že pohľadávka nie je staršia ako 360 dní. Zároveň zúčtovala opravné položky z dôvodu zániku ich opodstatnenosti vo výške 20 233 EUR vytvorené v minulých obdobiach.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	280 517	114 461	394 978
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	5 478		5 478
Iné pohľadávky	179		179
Krátkodobé pohľadávky spolu	286 174	114 461	400 635

Pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú 114 461 EUR, z nich najväčšiu položku tvorí pohľadávka voči Líbyan People's Bureau vo výške 78 205 EUR.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo		

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-125 199	-228 942
odpočítateľné		
zdaniteľné	-125 199	-228 942
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	17 818	41 741
odpočítateľné	17 818	41 741
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		

Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-23 623	-43 056
Zmena odloženého daňového záväzku	-19 433	-16 841
Zaúčtovaná ako náklad	-19 433	-16 841
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 085	12 827
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	126 241	217 032
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	1 540	
Spolu	132 866	229 859

Spoločnosť má otvorený jeden bežný bankový účet v SLSP, a.s. v mene EUR a bežným účtom môže voľne disponovať.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho	27 595	20 940
Aktualizácia systémov MSD-CRM, NAV, BREP	7 940	3 847
Poistenie áut, zodpovednosť za škodu členov štatutárnych orgánov	6 010	3 568
Poistenie rizikových pracovísk -ionizačné žiarenie	3 500	674
Poistenie majetku		11 468
Prevádzková podpora a údržba	5 742	
Eset Antivírus	875	
Servis počítačovej techniky	809	820
Ročný poplatok servis deziometra	133	133

Servisná podpora	1 327	
Telefónne poplatky	309	
Predplatné časopisov a novín	356	
Iné	594	
Príjmy budúcich období, z toho	9 987	8 514
Zdravotné poisťovne	9 987	4 638
Úroky z omeškania		3 876

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) Opis základného imania najmä počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

Názov položky	V €
Základné imanie celkom	21 500 000
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť) SLOVINTEGRA a.s.	21 500 000
Splatené základné imanie	21 500 000

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Účtovná strata	2 042 504
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	3 236 494
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	3 236 494
Iné	
Spolu	3 236 494

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	20 541	4 561		20 541	4 561
Rezerva na odchodné	20 541	4 561		20 541	4 561
Krátkodobé rezervy, z toho:	80 422	74 000	79 389	1 033	74 000
Mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	54 722	56 056	53 689	1 033	56 056
Rezerva na ročné odmeny	21 200	10 633	21 200		10 633
Rezerva na audit	4 400	4 000	4 400		4 000
Rezervy ostatné	100	3 311	100		3 311

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	5 131	15 410			20 541
Rezerva na odchodné	5 131	15 410			20 541
Krátkodobé rezervy, z toho:	89 080	80 422	86 521	2 559	80 422
Mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia	55 855	54 722	55 054	801	54 722

Ostatné rezervy	2 877	100	2 877		100
Rezerva na poskytnutú zdravotnú starostlivosť	2 000		2 000		
Rezerva na ročné odmeny	17 150	21 200	17 150		21 200
Rezerva na audit, spracovanie ÚZ	4 440	4 400	4 440		4 400
Súdny spor (MUDr. Múkera)	2 000			2 000	
Rezerva na neuznaté recepty - DBP	-242			-242	
Rezerva na účtovníctvo	5 000		5 000		

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	62 829	59 043
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	62 829	59 043
Krátkodobé záväzky spolu	2 409 616	479 760
Záväzky voči materskej účtovnej jednotke	1 870 076	
Záväzky z obchodného styku	261 178	217 662
Ostatné záväzky – mzdy a odvody z miezd + dane	199 236	246 702
Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti	79 126	15 396

Dlhodobé záväzky predstavujú: odložený daňový záväzok vo výške 23 623 EUR, sociálny fond vo výške 12 999 EUR a finančné zábezpeky na podnájom vo výške 26 207 EUR.

Materská spoločnosť SLOVINTEGRA, a.s. poskytla spoločnosti prevádzkový úver vo výške 1 800 000 EUR s dohodnutou splatnosťou 31.12.2014. Tento úver je vo výkazníctve uvedený podľa zostatkovej doby splatnosti ako krátkodobý úver. Sumu 70 076 EUR tvoria úroky z poskytnutého úveru.

Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti tvorí najmä faktúra od spoločnosti CompuGroup Slovensko s.r.o. vo výške 68 904 EUR a čiastočne uhradená vo výške 51 678 EUR dňa 20. 2. 2014.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 763	12 354
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 575	10 132
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		

Tvorba sociálneho fondu spolu	9 575	10 132
Čerpanie sociálneho fondu	6 339	12 723
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 999	9 763

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť neeviduje žiadne úvery poskytnuté bankovými inštitúciami.

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. j) významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období, z toho:	356	
Pokladničné bloky za rok 2013 predložené v roku 2014	356	
Výnosy budúcich období, z toho	1 188 766	1 624 313
Zdravotná starostlivosť	372 534	464 652
Reklama	4 839	
Zdroje z nadácie ACADEMIA NOVA a MEDICAL NADÁCIA	351 128	350 672
Zdroje z nadácie ACADEMIA NOVA a MEDICAL NADÁCIA (dlhšie ako 1 rok)	460 265	808 989

Výnosy budúcich období za sledované účtovné obdobie predstavujú najmä: prijaté finančné prostriedky na produkt kredit a komplexnú zdravotnú starostlivosť vo výške 372 534 EUR a zdroje z Nadácie vo výške 811 393 EUR, ktoré sú vo výkazníctve rozdelené podľa zostatkovej doby splatnosti.

H. DOPLŇUJÚCE ÚDAJE O VÝNOSOCH

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. a) tržby za vlastné výkony, služby a tovar

Oblasť odbytu	Služby zdravotná starostlivosť		Reklama, nájomné a ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zdravotné poisťovne	1 449 554	1 218 829		
Zdravotné karty	903 265	965 145		
Samoplátci	1 177 932	1 038 205		
Ostatné zdravotné služby	146 649	135 488		

Reklama			173 263	103 598
Nájomné			150 328	55 729
Ostatné služby			2 186	42 614
Spolu	3 677 400	3 357 667	325 777	201 941

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. d) významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hosp. činnosti: z toho:	393 052	411 557
Tržby z predaja DHM		900
Zmluvné pokuty	337	3 876
Výnosy z hospodárskej činnosti - nadácie	391 691	394 433
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 024	12 348

Na účet ostatné prevádzkové výnosy Spoločnosť účtuje aj rozpúšťanie výnosov zo zdrojov Nadácie a to alikvótne vo väzbe na odpisy zakúpených príslušných medicínskych prístrojov a zariadení.

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. e) Významné položky finančných výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	2 023	359
Výnosové úroky	618	356
Kurzové zisky	1 405	3

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 003 177	3 559 608
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	4 003 177	3 559 608

I. DOPLŇUJÚCE ÚDAJE O NÁKLADOCH**Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. a) významné položky nákladov za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zdravotné služby – odbery, konzultácie, vzorky	230 371	111 504
Nájomné (nájom nebytových priestorov, prístrojov, energií - spotreba vody)	1 177 220	1 322 877
Upratovanie	100 522	88 240
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	176	224
Náklady na inzerciu, reklamu	190 702	182 240
Semináre, školenia	15 393	13 304
Účtovné služby a mzdová agenda	32 539	41 653
Ostatné poradenské služby	1 334	234
Telekomunikačné a dátové služby	13 260	10 462
Prenájom prádla	46 687	38 961
Sprostredkovateľské služby	35 634	50 806
Strava pacientov	38 736	43 072
Support IT	132 387	172 164
Poštové a kuriérske služby	4 397	3 760
Ostatné	40 135	35 324

Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. b) významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	440 673	580 484
Spotreba elektrickej energie	228 240	341 991
Opravy a udržiavanie majetku	214 640	217 848

Informácie k prílohe č. 3 časti I. písm. c) významné položky finančných nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	12 133	10 760
Bankové výlohy a poplatky	11 207	10 219
Poistenie osôb	806	181
Ostatné finančné náklady – finančné portfólio	120	360

Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	7 594	26 079
Náklady voči audítovi na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 000	6 400
Audit - ISO normy	1 594	19 679
Daňové poradenstvo		

J. DOPLŇUJÚCE ÚDAJE O DANIACH Z PRÍJMOV**Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
A	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-2 023 154	x	x	-3 253 268	x	x
teoretická daň	X	0	23	x	0	19
Daňovo neuznané náklady	206 516			184 651		-618 121
Výnosy nepodliehajúce dani	149 175			89 075		
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Spolu	-1 965 813	0		-3 157 692	0	
Splatná daň z príjmov	x		83	x		68
Odložená daň z príjmov	x		-19 433	x		-16 841
Celková daň z príjmov	x		-19 350	x		-16 773

K . ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť účtovala na podsúvahových účtoch o údajoch: ročné nájomné nebytových priestorov, ročné nájomné parkovacej plochy a zostatková cena prenajatých prístrojov a zariadení.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť nemá náplň pre tento bod poznámok.

M. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU, DOZORNÉHO ORGÁNU A INÉHO ORGÁNU ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie k prílohe č. 3 časti M. o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu bývalých členov orgánov		
	Štatutárnych	Dozorných	Iných	Štatutárnych	Dozorných	Iných
Peňažné príjmy	19 200					
Nepeňažné príjmy	230					

Spoločnosť uhrádza za členov štatutárnych orgánov poistné týkajúce sa škôd spôsobených štatutárnym a dozorným orgánom, ktoré predstavuje uvedené nepeňažné príjmy.

N. EKONOMICKÉ VZŤAHY MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť poskytla niektorým zamestnancom a ich rodinným príslušníkom program ročnej zdravotnej starostlivosti za nižšiu ako obvyklú cenu. Tento rozdiel bol zdanený v daňovom priznaní k dani z príjmov právnických osôb za rok 2013 vo výške 2 475 EUR. Všetky ostatné účtovné transakcie medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uskutočnili za bežných obchodných podmienok.

O. INFORMÁCIE O NÁSLEDNÝCH UDALOSTIACH

V období medzi dňom, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka a dňom, ku ktorému bola účtovná závierka spracovaná nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva za vykazované obdobie.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie:	21 500 000				21 500 000
Základné imanie zapísané do OR					
Zmena základného imania	3 300 000		3 300 000		
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	-17 868 465	-3 236 494			-21 104 959
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-3 236 494	-2 042 504	-3 236 494		-2 042 504
Ostatné položky vlastného imania					
S p o l u	395 041	-5 278 998	-3 236 494		-1 647 463

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	d	e	f
Základné imanie:	18 200 000	17 800 000	14 500 000		21 500 000
Základné imanie zapísané do OR	7 000 000	11 200 000			18 200 000
Zmena základného imania	11 200 000	3 300 000	11 200 000		3 300 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		3 300 000	3 300 000		
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	-13 016 310	-4 852 155			-17 868 465
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 852 154	-3 236 494	-4 852 154		-3 236 494
Ostatné položky vlastného imania					
S p o l u	331 536	9 711 351	9 647 846		395 041

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

R. Prehľad peňažných tokov

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS)

Za obdobie od do:		01.01.2013 - 31.12.2013	
Bezprostredne predchádzajúce obdobie od do:		01.01.2012 - 31.12.2012	
Názov účtovnej jednotky:		SI Medical, s.r.o.	
IČO:		36680478	
Ozn.	Obsah položky	Skutočnosť (v EUR)	
		Vykazované obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-2 061 554	-3 253 269
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)	268 077	542 321
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	562 908	730 923
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-15 980	15 411
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-104 366	41 925
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-443 318	-345 754
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	70 076	103 413
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-618	-356
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		900
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	199 375	-4 141
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	-67 242	-254 982
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-159 410	-70 590
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	59 780	-201 840
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	32 388	17 448
A.2.4.	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 + A1+A2)	-1 860 719	-2 965 930
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	618	356
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-103 413
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1 až A.6.)	-1 860 101	-3 068 987
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-83	-98
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1 až A9)	-1 860 184	-3 069 085
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-14 525	-11 445
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-22 284	-73 878

B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		900
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	-36 809	-84 423
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		3 300 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		3 300 000
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C. 2. 10.)	1 800 000	
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1 800 000	3 100 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-3 100 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		

C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	1 800 000	3 300 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-96 993	146 492
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	229 859	83 366
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	132 866	229 858
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 (+/-).	132 866	229 858