

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2013

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky

3 0 0 7 1 9 9 9

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☐ - schválená

IČO

3 5 7 6 9 9 7 1

DIČ

2 0 2 1 4 9 2 2 8 6

Kód SK NACE

8 6 . 2 2 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H E D A K , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M ý t n a

Číslo

5

PSČ

8 1 1 0 7

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2 / 5 7 7 8 6 3 1 3

Číslo faxu

0 2 / 5 2 4 9 7 7 7 7

E-mailová adresa

s e k r e t a r i a t @ h e d a k . s k

Zostavené dňa:

14.03.2013

Schválené dňa:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:

Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:

*) Vyznačuje sa ☒

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť HEDAK, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 14. júla 1999 a do obchodného registra bola zapísaná 30. júla 1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 2173/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení:

- Ambulantná starostlivosť (primárna zdravotná starostlivosť v odbore všeobecné lekárstvo a sekundárna zdravotná starostlivosť v odboroch chirurgia, interné lekárstvo, neurológia, otorinolaryngológia, psychiatria, geriatria, klinická onkológia, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia, kardiológia, reumatológia a nefrológia)
- Spoločné vyšetrovacie a liečebné zložky (v odboroch fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia, klinická biochémia, rádiológia, hematológia a transfuziológia)

- Kardiológia
- Reumatológia
- Oftalmológia
- Maloobchod
- Veľkoobchod
- Sprostredkovateľská činnosť
- Sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním doplnkových služieb
- Obstarávateľská činnosť spojená so správou nehnuteľností
- Organizačné zabezpečenie kultúrnych a spoločenských podujatí
- Obchodné poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- Faktoring a forfaiting
- Prieskum trhu
- Prenájom motorových vozidiel
- Prenájom spotrebného a priemyselného tovaru

Na riadnom valnom zhromaždení dňa 22. júna 2012 bol doplnený predmet činnosti Spoločnosti o poskytovanie zdravotnej starostlivosti v odbore gastroenterológia. Zápis do Obchodného registra bol vykonaný dňa 10.01.2014.

Na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 04.03.2014 bol doplnený predmet činnosti Spoločnosti o poskytovanie zdravotnej starostlivosti v odboroch oftalmológia, endokrinológia, dermatovenerológia a proktológia. Zápis odboru oftalmológia do Obchodného registra bol vykonaný dňa 06.09.2014 a ostatných odborností bol vykonaný dňa 10.01.2014.

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný	48	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	56	56
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

Spoločnosť je spoločníkom spoločnosti Soladerma, s.r.o.

5. 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28.06.2013.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 17. júla 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku č. 140/2013 vydanom dňa 23. júla 2013 pod číslom Z003180.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo:

MUDr. Ivan Halmo, predseda predstavenstva (vznik funkcie od: 17.8.2012)

Ing. Peter Kubaš, podpredseda predstavenstva (vznik funkcie od: 17.8.2012)

MUDr. Katarína Šimovičová, členka predstavenstva (vznik funkcie od: 17.8.2012 do 28.06.2013)

Na riadnom valnom zhromaždení konanom dňa 28.06.2013 sa vzdala funkcie člena predstavenstva MUDr. Katarína Šimovičová.

Dozorná rada:

Ing. Zdena Litvajová (zánik funkcie: 29.07.2013)

MUDr. Dagmar Volmutová (zánik funkcie: 29.07.2013)

Mgr. Mária Jedenásta (zánik funkcie: 29.07.2013)

Z dôvodu vzdania sa funkcie členov dozornej rady MUDr. Dagmar Volmutovej, Ing. Zdeny Litvajovej a Mgr. Márie Jedenástej boli na valnom zhromaždení zvolení noví členovia dozornej rady:

Mgr. Jozef Salaj (vznik funkcie 30.07.2013)

Mgr. Peter Tóth (vznik funkcie 30.07.2013)

Prokúra:

JUDr. Martin Cingel

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Akcionári – fyzické osoby	1 086 440	100	100	
Spolu	1 086 440	100	100	

V priebehu účtovného obdobia boli vykonané zmeny v akcionárskej štruktúre Spoločnosti. Aktuálny menný zoznam akcionárov je vedený v Centrálnom depozitári cenných papierov SR, a.s. so sídlom ul. 29. augusta 1/A, 814 80 Bratislava, IČO: 31 338 976, DIČ: 2020312833, OR: Okresný súd Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 493/B.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- Účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- Spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- Účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj (priebežný transfer);
- Účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj – ostatnej (nie priebežný transfer);
- Účtovania obstarania nehnuteľností za účelom ďalšieho predaja;
- Účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľností a obstarania nehnuteľností na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nevykonala opravy významných chýb minulých období.

2. 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 od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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. Spoločnosť v účtovnom období netvorila dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Spoločnosť v účtovnom období neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2.400,- € a nižšia, sa účtuje priamo do spotreby prostredníctvom účtu 518.A - Ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1.700,- € a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov prostredníctvom účtu 501.A – Spotreba materiálu. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	25 až 16,66
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Spoločnosť vlastní podiely v inej účtovnej jednotke. Spoločnosť reálnu hodnotu obchodného podielu prepočítava metódou vlastného imania.

4. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný tovar účtuje prostredníctvom účtu 132 – Tovar na sklade. Nakupovaný materiál Spoločnosť účtuje prostredníctvom účtu 112 – Materiál na sklade. Zásoby v Spoločnosti tvoria predovšetkým kancelárske potreby, čistiaci a hygienický materiál, zdravotnícky materiál, lieky, propagačný materiál. Spotrebný materiál potrebný pre údržbu a opravy (napr. žiarovky, vodovodné batérie, umývadlá a pod.) a odbornú literatúru Spoločnosť účtuje priamo do spotreby prostredníctvom účtu 501 – Spotreba materiálu. Pri vyskladnení zásob materiálu Spoločnosť používala metódu FIFO. Spoločnosť počas účtovného obdobia netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

Nakupované zásoby sa na konci roka inventarizujú a prípadný zostatok materiálu na ambulanciách sa preúčtuje na účet zásob.

5. Zákazková výroba

Spoločnosť neuskutočňovala a ani neúčtovala o zákazkovej výrobe.

6. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neuskutočňovala zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Spoločnosť vytvára v zmysle zákona o účtovníctve opravnú položku k pohľadávke,

pri ktorej je predpoklad, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, k spornej pohľadávke voči dlžníkovi, s ktorým vedie spor o jej uznanie. Spoločnosť sleduje na analytických účtoch vytvorených k účtu 391.A – Opravné položky k pohľadávkam osobitne zákonné opravné položky a osobitne ostatné opravné položky. Zákonné opravné položky vytvára v zmysle § 20 zákona o dani z príjmov. Ostatné opravné položky vytvára vo výške 25% (po splatnosti od 3 do 6 mesiacov) , 50% (po splatnosti od 6 do 9 mesiacov) , 75% (po splatnosti od 9 do 12 mesiacov), 100% (po splatnosti viac ako 12 mesiacov) nesplatennej časti pohľadávky.

8. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

9. 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.

10. 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. Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na: nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov, auditorské služby, služby spojené s overovaním výročnej správy a ostatné rezervy na: odchodné a služby.

11. 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 ocenení.

12. Odložené dane

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

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných 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.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Spoločnosť neúčtovala o dotáciách.

15. Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Spoločnosť na základe uzatvorenej zmluvy o nájme dopravného prostriedku so spoločnosťou AUTO VALUŠEK, s.r.o. užívala v priebehu účtovného obdobia osobný automobil Škoda Octavia Family. Platnosť zmluvy o nájme dopravného prostriedku č. 037/2010 skončila 25.11.2012. Spoločnosť už od septembra 2012 avizovala u prenajímateľa záujem o kúpu vozidla a tým aj využitie predkupného práva v zmysle uzatvorenej zmluvy. Problém s odkúpením vozidla na základe zmluvy bol spôsobený zmenou vlastníka spoločnosti AUTO VALUŠEK, s. r. o. Spoločnosť sa stala majiteľom osobného automobilu v apríli 2013.

16. Cudzía 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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú. Spoločnosť počas účtovného obdobia neúčtovala o majetku a záväzkoch v cudzej mene.

17. 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

1. Dlhodobý nehmotný 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 na nasledujúcich stranách v samostatných tabuľkách.

2. Informácie o poistení a spôsobe poistenia majetku:

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu s poisťovňou QBE Insurance (Europe) Limited s dojednaným rozsahom poistenia:

- poistenie majetku proti všetkým nebezpečenstvám,
- poistenie skiel,
- strojné poistenie proti všetkým nebezpečenstvám,
- poistenie elektroniky.

Od 1.1.2014, čiže aj ku dňu zostavenie účtovnej závierky, má Spoločnosť zmluvu uzavretú s inou spoločnosťou: AIG Europe Limited.

So spoločnosťou Union poisťovňa a.s. má uzatvorenú zmluvu o poistení zodpovednosti za škodu z vlastníctva nehnuteľností a zodpovednosti za škodu prevádzkovateľa zdravotníckeho zariadenia. Informácie o poistenom majetku sú v nasledujúcom prehľade:

Predmet poistenia	Poistná suma
Budova polikliniky, vrátane stavebných častí	5 000 000,- €
Náklady na odpratanie trosiek	50 000,- €
Súbor vlastných hnutelných vecí	263 000,- €
Peniaze a ceniny	3 320,- €
Zásoby	6 000,- €
Súbor sklenených výplní vo vestibule	1 500,- €
Výber strojov a strojových zariadení (výtah, zariadenie kotolne, rampa..)	176 000,- €
Výber zdravotníckych a kancelárskych zariadení	180 197,- €
Zodpovednosť z vlastníctva nehnuteľností	100 000,- €

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 558						9 558
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9 558						9 558
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 558						9 558
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		9 558						9 558
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 558						9 558
Prírastky								
Úbytky								

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9 558						9 558
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 558						9 558
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		9 558						9 558
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 278	2008754	304 968			11 707	16 656		2454363
Prírastky		5785	156 596				145 725		308106
Úbytky			6 983			775	162 381		478245
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	112 278	2014540	455 357			10 932	0		2593107
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		761017	240711			11707			1013435
Prírastky		100658	28039						128697
Úbytky			6208			775			6983
Stav na konci účtovného obdobia		861676	262542			10932			1135150

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 278	1247737	64 257				16 656		1440928
Stav na konci účtovného obdobia	112 278	1152864	192 815				0		1457957

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 278	2008754	287 888			13 124	3 808		2425852
Prírastky			19 327				32 175		51 502
Úbytky			2 247			1 417	19 327		22 991
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	112 278	2008754	304 968			11 707	16 656		2454363
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		660 614	229 473			13 124			903 211
Prírastky		100 403	13 485						113 888
Úbytky			2 247			1 417			3 664
Stav na konci účtovného obdobia		761 017	240 711			11 707			1013435
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 278	1348140	58 415				3 808		1522641
Stav na konci účtovného obdobia	112 278	1247737	64 257				16 656		1440928

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 102 942
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 102 942
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Spoločnosť má zriadené záložné právo na nehnuteľnosti v prospech OTP Banka Slovensko a.s. a v druhom rade v prospech Sberbank Slovensko, a.s.. Záložné právo je vyznačené na liste vlastníctva č. 7580 okresu: Bratislava I, obec: BA – m.č. Staré mesto, katastrálne územie: Staré Mesto. Hodnota majetku, na ktorý je zriadené záložné právo je vo výške obstarávacej ceny budovy a pozemku.

Na základe V-308/2012 bola na list vlastníctva č. 7580 bola vyznačená plomba týkajúca sa budovy súpisné číslo 342 na parcele č. 7885, druh stavby 12 – Budova zdravotníckeho a sociálneho zariadenia, popis stavby: budova.

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť eviduje vo svojom majetku dlhodobý finančný majetok vo forme 100 % podielu v spoločnosti Soladerma, s.r.o.

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								
Prírastky	50 000								50 000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	50 000								50 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky	36 210								36 210
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	36 210								36 210
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0								
Stav na konci účtovného obdobia	13 790								13 790

5. Informácie o vývoj opravnej položky k zásobám

Spoločnosť nevytvára opravné položky k zásobám.

6. Informácie 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	16 636	17 235	16 636		17 235
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		1 939			1 939

Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	16 636	19 174	16 636		19 174

7. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné – odložená daňová pohľadávka	18 694		18 694
Dlhodobé pohľadávky spolu	18 694		18 694
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	108 442	72 147	180 589
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke		7 870	7 870
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	13 850		13 850
Krátkodobé pohľadávky spolu	122 292	80 017	202 309

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné – odložená daňová pohľadávka	14 712		14 712
Dlhodobé pohľadávky spolu	14 712		14 712
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	120 319	46 536	166 855
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	33 441		33 441
Iné pohľadávky	49		49
Krátkodobé pohľadávky spolu	153 809	46 536	200 345

8. Informácie o pohľadávkach podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	80 017	46 536
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	122 292	153 809
Krátkodobé pohľadávky spolu	202 309	200 345
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 694	14 712
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	18 694	14 712

9. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť má zriadené záložné právo k pohľadávkam od Sberbank Slovensko a.s. z dôvodu zabezpečenia kontokorentného úveru. V prípade čerpania kontokorentného úveru v Tatra banka, a.s. má Spoločnosť záväzok realizovať prostredníctvom bankového účtu platobný styk v takej výške, aby minimálny mesačný súčet došlých platieb predstavoval sumu vo výške disponibilného úverového rámca.

10. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Spoločnosť má vedené účty v troch komerčných bankách: v Tatra banka, a.s., v OTP Banka Slovensko, a.s. a v Sberbank Slovensko a.s.. Účtami v bankách OTP Banka Slovensko, a.s. a Tatra banka, a.s. môže Spoločnosť voľne disponovať. Sberbank Slovensko, a.s. listom ku dňu 7.8.2013 pozastavila možnosť čerpania kontokorentného úveru. Dôvodom je porušenie ustanovení Zmluvy v súvislosti s informáciami o prebiehajúcom súdnom spore. V zmysle dodatku č. 3 k Zmluve o úvere uzatvorenej dňa 28.11.2006 v znení jej dodatkov má Spoločnosť povinnosť počas trvania zmluvy uskutočňovať platobný styk v rozsahu 50% obratu výlučne prostredníctvom účtov vedených v Sberbank Slovensko a.s.

Spoločnosť neeviduje valútové pokladnice, len pokladnicu v tuzemskej mene EUR. Spoločnosť disponuje ceninami – stravnými lístkami a poukážkami za zdravotnú starostlivosť.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 070	13 315
Bežné bankové účty	127 442	220 057
Spolu	135 512	233 372

11. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 922	7 889
Poistenie	610	4 578
Telekomunikačné náklady, domény	1 008	840
Predplatné odbornej literatúry	42	64
Iné	262	2 407
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 406	424
Zdravotná starostlivosť	4 406	424
Vyúčtovanie plynu		
Iné		

12. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nedisponuje majetkom prenajatom formou finančného prenájmu.

13. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť účtuje o odloženej daňovej pohľadávke. Odložená daňová pohľadávka vznikla z dočasných rozdielov medzi daňovou zostatkovou cenou majetku a jej účtovnou hodnotou, z titulu tvorby rezervy (dôchodok), z rozdielu medzi daňovou základňou a z titulu účtovnej hodnoty pohľadávok a ich daňovou základňou (tvorba opravnej položky k pohľadávkam).

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	57 848	57 401
odpočítateľné	- 1 168 570	-1 311 994

zdaniteľné	1 226 417	1 369 395
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	27 124	6 565
odpočítateľné		
zdaniteľné	27 124	6 565
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	18 694	14 712

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie o vlastnom imaní

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Informácie o rezervách

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 242	2 764		2 242	2 764
Odchodné, súdne spory	2 242	2 764		2 242	2 764
Krátkodobé rezervy zákonné, z toho:	21 222	16 699	21 222		16 699
Nevyčerpané dovolenky, odvody	18 902	14 479	18 902		14 479
Nevyfakturované služby					0
Služby spojené s auditom	2 320	2 220	2 320		2 220
Krátkodobé rezervy ostatné, z toho:		18 500			18 500
Rezervy na súdne spory		18 000			18 000
Krátkodobé rezervy ostatné		500			500

Informácie o rezervách v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 309	2 242		2 309	2 242
Na odchodné	2 309	2 242		2 309	2 242
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 066	21 222	27 406		21 222
Nevyčerpané dovolenky, odvody	24 426	18 902	24 426		18 902
Nevyfakturované služby	850		850		0
Služby spojené s auditom	2 130	2 320	2 130		2 320
Rezerva na súdne spory	1 660			1 660	0

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Spoločnosť tvorila rezervu na odchodné do dôchodku s použitím poistnej matematiky. Rezerva na odchodné je vypočítaná z priemerného mesačného platu všetkých zamestnancov Spoločnosti. Jedná sa o dlhodobú rezervu. Spoločnosť tvorila rezervu na súdne spory s ohľadom na zatiaľ neuzatvorenú zmluvu s advokátskou kanceláriou, na základe predpokladu obdobnej výšky paušálneho poplatku, ako pri predchádzajúcich zmluvných advokátskych kanceláriách.

3. Informácie o záväzkoch (okrem bankových úverov)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky z obchodného styku do lehoty splatnosti	28 919	79 058
Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti		
Záväzky voči zamestnancom do lehoty splatnosti	36 402	33 471
Daňové záväzky do lehoty splatnosti	5 904	5 983
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia do lehoty splatnosti	24 088	21 523
Nevyfakturované dodávky	12 886	4361
Iné záväzky do lehoty splatnosti	34	377
Krátkodobé záväzky spolu	108 233	144 773

Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti	996	2 987
Ostatné záväzky zo sociálneho fondu do lehoty splatnosti	1 622	905
Dlhodobé záväzky spolu	2 618	3 892

Dlhodobé záväzky predstavujú preddavok na nájomné od nájomcu, s dobou splatnosti v roku 2015.

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	905	202
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 813	2 820
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 813	2 820
Čerpanie sociálneho fondu	2 096	2 117
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 622	905

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne vo výške 0,6% z hrubých miezd vymieravacieho základu na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravovanie zamestnancov. V roku 2013 Spoločnosť netvorila sociálny fond zo zisku.

5. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť v roku 2003 a 2004 čerpala hypotekárny úver v OTP Banka Slovensko, a.s. vo výške 597 497,- €. Návratnosť hypotekárneho úveru je zabezpečená zriadením práva na nehnuteľnosti:

- nehnuteľnosť budova zapísaná na LV č. 7580, katastrálne územie: Staré Mesto, okres Bratislava I, obec: BA-m.č. Staré Mesto, správa katastra: pre hlavné mesto SR Bratislavu,
- budova súp. č. 342, na parcele č. 7885,
- pozemok – číslo parcely: 7885,
- pozemok – číslo parcely: 7886.

Na nehnuteľnosti viazne záložné právo na par.č. 7885, 7886 a stavbu s.č. 342 v prospech OTP Banka Slovensko, a.s. podľa V-2516/2003 zo dňa 21.11.2003.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky bola podaná žiadosť o zrušenie záložného práva z titulu splatenia celej výšky dlhu v novembri 2013.

Splatnosť bankového úveru je rok 2013. Hodnota nesplateného bankového úveru k 31.12.2013 je 0,- €. V roku 2009 Spoločnosť dodatkom k zmluve o hypotekárnom úvere zmenila hypotekárny úver na dlhodobý investičný splátkový úver.

Spoločnosť v roku 2013 nevyužila možnosť čerpania úverového rámca v Sberbank Slovensko, a.s. v zmysle Zmluvy o úvere, v znení jej zmien a doplnení. Zabezpečenie: záložné právo zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam a Mandátnej zmluvy v znení jej zmien a doplnení, vlastná blankozmenka vystavená dlžníkom na rad veriteľa s avalom, záložné právo k nehnuteľnostiam podľa Zmluvy

o záložnom práve k nehnuteľnostiam, predmetom ktorej je zriadenie záložného práva v prospech veriteľa k nehnuteľnostiam zapísaným na liste vlastníctva č. 7580, vinkulácia poistného plnenia.

Spoločnosť má možnosť v zmysle zmluvy o kontokorentnom úvere v Tatra banka, a.s. čerpať kontokorentný úver s automatickou obnovou; disponibilný úverový rámec sa prehodnocuje na základe zaznamenaných mesačných kreditov na účte; výška úverového rámca a disponibilného úverového rámca sa v priebehu roka nezmenila, pričom Spoločnosť má záväzok realizovať prostredníctvom daného bankového účtu platobný styk v takej výške, aby minimálny mesačný súčet došlých platieb predstavoval sumu vo výške disponibilného úverového rámca (7 000,- €). Spoločnosť počas roku 2013 túto možnosť čerpania kontokorentného úveru nevyužila. Ručiteľmi za Spoločnosť (dlžníka) sú fyzické osoby (MUDr. Ivan Halmo, Ing. Peter Kubaš).

Informácie o bankových úveroch je v nasledujúcej tabuľke

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v % k 31.12. 2013	Dátum splatnosti	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2012
a	b	C	d	E	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	SKK/ EUR	6,95	20.11.2013		
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	SKK/ EUR	6,95	20.11.2013	0	79 604
Úvery spolu				0	79 604

Spoločnosť 20.11.2013 splatila dlžnú čiastku v OTP Banka Slovensko, a.s.

6. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 466	8 689
Nájomné	1 042	7 724
Zdravotná starostlivosť	1 424	801
Úrok z úveru	0	164
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	128 788	232 093
Nájomné	46 596	42 031
Zdravotná starostlivosť	54 202	60 568
Dary	27 985	129 193
Iné	5	301
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	145 535	17 523
Zdravotná starostlivosť	0	75
Dary	145 535	17 448

Najväčšiu položku krátkodobých výdavkov budúcich období predstavuje vyúčtovanie služieb a energií zo zálohových platieb nájomného za rok 2013. Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období zo zdravotnej starostlivosti sú zúčtovania so zdravotnými poisťovňami za mesiac december 2013.

Časové rozlíšenie výnosov budúcich období nájomné vzniká z titulu platenia nájomného vopred v zmysle uzatvorených zmlúv o nájme nebytových priestorov. Výnosy budúcich období zo zdravotnej starostlivosti predstavuje časové rozlíšenie celoročných programov zdravotnej starostlivosti.

Dary na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa rozpúšťajú do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov. Výnosy budúcich období iné vznikli z titulu zaplattenia reklamnej plochy vopred.

Spoločnosť rozlišuje dary krátkodobé a dlhodobé v súlade s uvažovanou výškou daňových odpisov do jedného roka a do ďalších rokov.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Zdravotná starostlivosť		Nájomné		Ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	839 755	784 356	567 610	554 474	25 741	30 071
Spolu	839 755	784 356	567 610	554 474	25 741	30 071

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		SPOLU ZA SLUŽBY		SPOLU ZA TOVAR	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	733	1 190	1 433 105	1 368 901	733	1 190
Spolu	733	1 190	1 433 105	1 368 901	733	1 190

Spoločnosť dosahuje výnosy zo zdravotnej starostlivosti v rámci verejného zdravotného poistenia, t.j. na základe uzatvorených zmlúv s poisťovňami (VšZP a.s., Dôvera ZP a.s., Union ZP a.s.) a z nadštandardnej zdravotnej starostlivosti. Spoločnosť prenajíma nebytové priestory na základe uzatvorených zmlúv o nájme nebytových priestorov. Súčasťou nájomného sú aj služby spojené s nájomom. Ostatné služby predstavujú výnosy z titulu prenájmu reklamnej plochy, plochy na parkovanie, preúčtovania externých telefónnych hovorov nájomcom a služieb iných služieb spojených s nájomom. Okrem služieb Spoločnosť dosahuje aj tržby z predaja tovaru – nádobiek na nebezpečný odpad a cool tašiek.

2. Informácie o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	38 042	19 769
Dary prijaté na nákup hmotného majetku	27 320	11 721
Doprava personálu hradená klientom	578	2 569
Iné (náhrady poistných udalostí, zmluvné pokuty, iné služby)	10 144	5 479
Finančné výnosy, z toho:	101	485
Úroky z vkladov na bankových účtoch	70	485
Úroky z poskytnutej pôžičky	31	0

3. Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 ods. 1 písm. a/ zákona o účtovníctve):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 433 105	1 368 901
Tržby za tovar	733	1 190
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	38 042	19 769
Čistý obrat celkom	1 471 881	1 389 860

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	285 095	423 522
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 950	2 850
iné uisťovacie audítorské služby	370	370
súvisiace audítorské služby		130
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>xx</i>	<i>xx</i>
Údržbárske a upratovacie služby	28 020	22 282

Právne služby	10 000	45 000
Opravy a udržiavanie (budovy, techniky)	52 999	211 825
Lekárske služby externé	78 033	57 893
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	xx	xx
Spotreba materiálu	63 411	56 027
Spotreba energie	87 493	71 771
Prepočet dane z pridanej hodnoty koeficientom	13 777	16 853
Poistenie	5 760	5 597
Finančné náklady, z toho:	5 526	11 275
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky z úveru	2 629	8 427
Bankové poplatky	2 897	2 848
Manká a škody v pokladnici	734	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov

Varianta z tabuľky od Vás po započítaní aj účtu 591 a 592 do HV pred zdanením:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	49 968	x	x	- 103 249	x	x
teoretická daň	11 492	0	23	x	0	19
Daňovo neuznané náklady	42 741			21 455		
Výnosy nepodliehajúce dani	6 623			-16 029		
Umorenie daňovej straty	86 085					
Spolu	0	0		- 97 823	0	
Splatná daň z príjmov	x	0		x	0	
Zrazená daň z úrokov	x	13		x	97	
Odložená daň z príjmov	x	-3 981		x	-920	
Celková daň z príjmov	x	-3 968		x	-823	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť užívala osobný automobil, ktorý mala v nájme (operatívny prenájom) v zmysle zmluvy o nájme dopravného prostriedku od spoločnosti Auto Valušek s.r.o. do doby jeho konečného odkúpenia v apríli 2013. Bližšie informácie sú popísané v bode E bod 15.

2. Odpísané pohľadávky

Spoločnosť odpísala počas účtovného obdobia pohľadávky vo výške 7,97 €. Odpísané pohľadávky Spoločnosť sleduje v podsúvahovej evidencii.

3. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť nehnuteľnosti na základe zmlúv (nebytové priestory, priestory na parkovanie) neštatným lekárom za účelom poskytovania zdravotných služieb, resp. služieb s daným predmetom spojených.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť eviduje súdny spor s akcionárom Spoločnosti s pasívnou legitímáciou / Spoločnosť vystupuje ako žalovaný v súdnom spore o nahradenie prejavu vôle. Prvý termín pojednávania bol určený na 16. januára 2012, avšak bol odročený na 9. februára 2012. V apríli 2012 bolo pojednávanie v predmetnej veci odročené z dôvodu podania námietky zaujatosti voči sudkyni. KS v Bratislave námietke zaujatosti nevyhovel. V júli 2012 bola podaná v poradí druhá námietka zaujatosti voči zákonnej sudkyni, ktorá bol KS v Bratislave opätovne vyhodnotená ako nedôvodná. V novembri 2012 sa uskutočnilo pojednávanie, na ktorom boli účastníci vyzvaní do ustanovenej lehoty predložiť prípadné návrhy na vykonanie dokazovania, pričom termín pojednávania bude stanovený v závislosti rozvrhu práce na Okresnom súde Bratislava I na rok 2013. Dňa 6.3.2013 vydal Okresný súd Bratislava I uznesenie, v ktorom rozhodol o ustanovení do konania znalca. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky bola Spoločnosť vyzvaná na predloženie podkladov určenému súdnemu znalcovi.

- Spoločnosť eviduje súdne spory s akcionárom Spoločnosti s pasívnou legitímáciou / Spoločnosť vystupuje ako žalovaný v:

- súdnom spore o určenie neplatnosti uznesenia valného zhromaždenia,
- súdnom spore o určenie neplatnosti uznesenia MVZ žalovaného konaného dňa 4.5.2011,
- súdnom spore o určenie neplatnosti uznesenia MVZ žalovaného konaného dňa 29.6.2011,
- súdnom spore o určenie neplatnosti uznesenia MVZ žalovaného konaného dňa 30.11.2011,
- súdnom spore o uloženie povinnosti žalovaného poskytnúť informácie,
- súdnom spore o určenie neplatnosti zmlúv o zriadení vecného bremena,
- súdnom spore o určenie neplatnosti uznesení MVZ žalovaného konaného dňa 25.1.2012 a o určenie platnosti uznesení o odvolaní Ing. Petra Kubaša a MUDr. Kataríny Šimovičovej z funkcie členov predstavenstva spoločnosti HEDAK, a.s.,
- súdnom spore proti žalovanému: 1/ rade: MUDr. Ivan Halmo, 2/ Ing. Peter Kubaš, 3/ MUDr. Katarína Šimovičová o náhradu škody. Vo veci je nariadené prvé pojednávanie.
- súdnom spore o určenie neplatnosti súhlasu s vydaním územného rozhodnutia,
- súdnom spore o určenie neplatnosti uznesení RVZ konaného dňa 22.6.2012,
- súdnom spore o zaplatenie sumy 300 000 € z titulu náhrady škody na základe nároku zo zmluvy o postúpení pohľadávky uzavretej medzi žalobcom ako postupníkom a postupcom
- súdnom spore proti žalovanému: 1/ rade: HEDAK, a.s. a žalovanému v 2/ rade: SM INVESTMENT COMPANY, a.s., o návrhu na nariadenie predbežného opatrenia.

V týchto súdnych sporoch nebol dosiaľ vytýčený termín prvého pojednávania.

Nehnutelnosť Spoločnosti – Poliklinika Mýtna – je zaradená do siete zdravotníckych zariadení a jej povinnosťou je zabezpečovať zdravotnícke služby.

Spoločnosť plánovala dostavbu polikliniky Mýtna. Prostredníctvom investora- spoločnosti SM INVESTMENT COMPANY, a.s. uzatvorila Zmluvu o zriadení vecného bremena, ktorej účelom je zabezpečiť právne vzťahy k pozemkom, na ktorých bude v zmysle projektovej dokumentácie, prebiehať výstavba. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky nedošlo k povoleniu vkladu vecného bremena do katastra nehnuteľností, na LV č. 7580 okres Bratislava I, obec BA-m.č. Staré Mesto, katastrálne územie Staré Mesto je vyznačená plomba na základe V-308/2012.

Členom predstavenstva boli počas účtovného obdobia vyplatené odmeny v zmysle platných zmlúv o výkone funkcie. Členom dozornej rady neboli v priebehu účtovného obdobia vyplatené žiadne odmeny.

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	16 929			996		
	17 925			0		

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami, ktoré by neboli vykonané na základe obvyklých obchodných podmienok. Spoločnosť prenajíma priestory neštátneho zdravotníckeho zariadenia lekárom, ktorí sú väčšinou akcionármi Spoločnosti. Zároveň Spoločnosť nakupuje služby zdravotnej starostlivosti od lekárov, akcionárov Spoločnosti. Spoločnosť má uzatvorenú s Občianskym združením Mýtna 5, ktorého členmi sú lekári – akcionári Spoločnosti, zmluvu o výpožičke na užívanie rektoskopického vybavenia.

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

Po 31.12.2013 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva. Budúci chod Spoločnosti môžu ovplyvniť výsledky súdnych sporov, ktoré zatiaľ nemajú stanovené termíny pojednávania.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

1. Informácie 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	1 086 440				1 086 440
Ostatné kapitálové fondy	1 870				1 870
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku		-36 210			- 36 210
Zákonný rezervný fond	85 145				85 145
Nerozdelený zisk minulých rokov	308 350			102 425	205 925
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-102 425	53 936		-102 425	53 936
Vyplatené dividendy					
Vlastné imanie	1 379 380		0	0	1 397 105

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	1 086 440				1 086 440
Ostatné kapitálové fondy	1 870				1 870
Zákonný rezervný fond	71 705			13 440	85 145
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	187 393			120 957	308 350

Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	134 397	-102 425		-134 397	-102 425
Vyplatené dividendy					
Vlastné imanie	1 481 805	-102 425			1 379 380

2. Účtovná strata za rok 2012 bola rozdelená nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-102 425
Úhrada účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Úhrada straty z nerozdeleného zisku roku 2009	27 020
Úhrada straty z nerozdeleného zisku roku 2010	75 405
Spolu	102 425

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 rozhodne valné zhromaždenie na svojom zasadnutí.

R. VÝKAZ CASH-FLOW

Výkaz cash-flow (prehľad peňažných tokov):

VÝKAZ CASH FLOW ZA OBDOBIE ROKA 2013 HEDAK, a.s.				
č.r. - označ.	Text položky (EUR)	2012	2013	
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --			
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	-103 248	49 968	
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	172 348	127 455	
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	113 888	128 697	
005 - A.1.2.	Dary (+)			
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)			
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)			
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-7 911	14 499	
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	8 986	1 985	
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	57 385	18 484	
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)			
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		-36 210	
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)			
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)			
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	34 126	-38 856	
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	-25 872	-3 408	
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	61 235	-36 539	
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 237	1 091	
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)			
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	8 427	2 629	
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-485	-101	
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	111 168	141 095	

023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	-60	-180
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)	-60	-180
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-9 500	-75 636
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	823	3 968
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)	-10 323	-79 604
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A*+A.5.+A.6.	101 608	65 279
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	-7 942	-2 528
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	485	101
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	-8 427	-2 629
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ	703	716
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	94 369	63 467
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
			-159
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-32 175	516
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
			-145
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-32 175	726
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		-13 790
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	60	180
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	60	180
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENAJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenájaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájom vecí prenájaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM		
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)		
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
			-159
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-32 115	336
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	62 254	-95 869

075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ	-72 933	-1 991
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)	-70 941	
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)	-1 992	-1 991
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		
084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ		
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	-72 933	-1 991
104 - E.	VÝSLED. KURZ. ROZDIELY VYČÍS. NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	-10 679	-97 860
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	244 051	233 372
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	233 372	135 512
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	-10 679	-97 860