

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2014

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Medirex, a.s.
Holubyho 35
902 01 Pezinok
IČO: 35 766 450

Spoločnosť Medirex, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 16.4.1999 a do obchodného registra bola zapísaná 24.5.1999 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro., vložka 19058/B).

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka LABOREX, a.s. zo dňa 5.6.2007 nastala zmena právnej formy spoločnosti na akciovú spoločnosť. Spoločnosť Medirex, a.s. je aktuálne evidovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v Bratislave oddiele Sa, vložka č.4185/B.

Spoločnosť LABMED, a.s. zanikla bez likvidácie v dôsledku zlúčenia s nástupníckou spoločnosťou Medirex, a.s. v zmysle nasledovného: zápisnica z valného zhromaždenia vo forme notárskej zápisnice č. N 175/2014, Nz 10254/2014, NCRIs 10446/2014 zo dňa 17.03.2014. Zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice č. N 176/2014, Nz 10257/2014, NCRIs 10450/2014 zo dňa 17.03.2014 uzatvorená medzi zanikajúcou spoločnosťou LABMED, a. s., so sídlom Magnezitárska 2/C, 040 13 Košice, IČO: 35 857 650 a nástupníckou spoločnosťou Medirex, a. s., so sídlom Holubyho 35, 902 01 Pezinok, IČO: 35 766 450, ktorá sa na základe tejto zmluvy o zlúčení stáva univerzálnym právnym nástupcom zanikajúcej obchodnej spoločnosti LABMED, a.s.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení: zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odbore: klinická biochémia, hematológia, transfúziológia, klinická imunológia, alergiológia, lekárska genetika,
- dopravná zdravotná služba
- poradenská činnosť v oblasti zdravotníckej techniky a zdravotníckeho materiálu v rozsahu voľnej živnosti

3. Priemerný počet zamestnancov

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

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	386,24	262,19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	425	289
počet vedúcich zamestnancov	12	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 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 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 31.03.2014.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 31. marca 2014 schválilo spoločnosť D.P.F., spol. s r. o., so sídlom Černicová 6, 831 01 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán – predstavenstvo k 31.12.2014

Funkcia	Meno
Predseda a člen	MUDr. Radoslav Bardún
Člen	Dr. Hans Jakob Limbach

V mene spoločnosti sú oprávnení konať predseda predstavenstva a ďalší člen predstavenstva spoločne.

Dozorná rada

Člen	Ing. Jozef Gavlas
Člen	Mgr. Mária Kičinková
Člen	MUDr. Anna Stecová

Riaditeľ spoločnosti : Ing. Jozef Gavlas

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31.12.2014 je nasledovná:

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e	f
LIMLAB, s.r.o.		571 040	50	50	-
ABAC, spol. s r.o.		571 040	50	50	-
Spolu		1 142 080	100	100	-

Akcie:
Počet: 344
Druh: kmeňové
Podoba: listinné
Forma: akcie na meno
Menovitá hodnota: 3 320 EUR

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky, spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za konsolidovaný celok.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) 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 nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na 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 nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(b) Dlhodobý nehmotný 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.

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

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

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 prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € 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	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3až5	lineárna	33,3 až 20
Výsledky výskumu	5 rokov	lineárna	20
Oceniteľné práva	7 rokov	lineárna	14,3
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, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € 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	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 rokov	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	lineárne	16,6 až 25
Majetok obstaraný formou leasingu	Doba podľa leas. zml.	lineárne	
Drobný dlh. hmotný majetok do 1700 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) 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.

(d) Zásoby

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

Obstarávacía 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 upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(g) 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.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

(j) 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.

(k) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

(l) 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.

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(o) 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.

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.

(p) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(s) 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.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

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.

(t) 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.

Spoločnosť účtuje aj o výnosoch za poskytnutú zdravotnú starostlivosť, ktorej odberateľom sú najmä zdravotné poisťovne. Vzhľadom na špecifickosť daného sektora, účtovná jednotka účtuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka o odhade výnosov, ktoré sa týkajú daného účtovného obdobia, ale budú predmetom fakturácie až po dni zostavenia účtovnej závierky. Vzhľadom na uvedené, účtovná jednotka na základe kvalifikovaného odhadu a historických skúseností podložených analýzou vývoja uhradených nadlimitných výkonov, vo výnosoch daného obdobia zobrazuje aj odhadované výnosy vznikajúce z titulu poskytnutia nutnej a neodkladnej zdravotnej starostlivosti nad rámec zmluvne stanovených limitov s odberateľmi. V prípade, že po ročnom zúčtovaní vznikne rozdiel medzi výnosom účtovaným na základe odhadu v danom období (a zdaneným daňou z príjmu právnických osôb) a odberateľom akceptovanou sumou pohľadávky (výnosu), ktorá bude uhradená, tento rozdiel sa účtuje ako výnos v nasledujúcom období, prípadne prostredníctvom odpisu pohľadávky do nákladov. Odpis nadlimitov evidovaných ako odhadované výnosy voči poisťovniam, ktoré neboli v minulosti predmetom fakturácie na odberateľov, ale časovo a vecne súviseli s obdobím, v ktorom boli vykázané a zdanené, nie je chápaný ako odpis pohľadávok v zmysle platného zákona o dani z príjmov, ale predstavuje storno/úpravu/ zníženie odhadovaných výnosov v danom období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách v závere poznámok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

2. Dlhodobý finančný majetok

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Medirex Servis, s.r.o.	80	80	157 832	-18 010	5 312
HPL spol. s r. o.	50	50	6 571 458	2 836 508	11 283 338
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Sanatórium Dr. Ghura	1	0			33 194
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					11 321 844

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
LABMED, a.s.	100	100	933 960	1 492 446	941 072
Medirex Servis, s.r.o.	80	80	179 716	-35 001	5 312
HPL spol. s r. o.	50	50	5 734 950	2 467 029	11 283 338
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Sanatórium Dr. Ghura	1	0	Minor.	Minor.	33194
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					12 262 916

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

Spoločnosť neeviduje k 31.12.2014 v rámci dlhodobého finančného majetku poskytnuté dlhodobé pôžičky.

Údaje o záložných právach k dlhodobému finančnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám.

	K 31. 12. 2014 EUR	K 31. 12. 2013 EUR
Materiál - špec. zdravotný materiál	1 338 799	766 394
Materiál - iné (PHM v nádržiach)	6 715	3 432
Materiál na ceste	0	0
Spolu	1 345 514	769 826

Nehnutelnosti na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľností na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na nehnuteľnosti na predaj na začiatku obstarávania	0

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Pohľadávky

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

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					Stav opravnej položky k 31.12.2014
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	20 312	5 278	0	0		25 590
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	0	0	0	0		0
Pohľadávky spolu	20 312	5 278	0	0		25 590

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 196 404	121 392	4 317 796
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	710 603		710 603
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	0		0
Iné pohľadávky	642 361		642 361
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 549 368	121 392	5 670 760

*prehľad pohľadávok podľa splatnosti je vyjadrený v brutto hodnote bez vytvorených opravných položiek

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

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 258 923	70 606	2 329 529
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	793 193	0	793 193
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	281 121	0	281 121
Iné pohľadávky	89 435	0	89 435
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 422 672	70 606	3 493 278

*prehľad pohľadávok podľa splatnosti je vyjadrený v brutto hodnote bez vytvorených opravných položiek

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	11 105 423
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Identifikátory záložného práva:

Spisová značka NCRzp:

22857/2010

Dátum a čas vykonania zápisu do NCRzp:

16. 11. 2010 16:28:28

Druh registrácie:

Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona

Záložca (-ovia):

Medirex, a.s., IČO: 35766450, Holubyho 35, 90201 Pezinok, Pezinok, Slovenská republika
(je aj záložný dlžník)

Záložný (-í) dlžník (-ci):

SPV71, s. r. o., IČO: 45614385, Štefanovičova 12, 81104 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

SPV72, s. r. o., IČO: 45615101, Štefanovičova 12, 81104 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

Veriteľ (-ia):

UniCredit Bank Slovakia a. s., IČO: 00681709, Šancová 1/A, 81333 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

Pohľadávka (-y):

Hodnota: 0 EUR

Najvyššia hodnota istiny: 7135423,2 EUR

Druh: Peňažná

Popis:

Právo na zaplatenie istiny pôžičky s úrokmi podľa určenia v čl. IV. (najmä bod 4.2) Zmluvy o zriadení záložného práva k

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

pohľadávkam číslo: 000150J/CORP/10/011 uzatvorenej medzi záložcom a záložným veriteľom dňa 16.11.2010.

Identifikátory záložného práva:*Spisová značka NCRzp:***25584/2009***Dátum a čas vykonania zápisu do NCRzp:***3. 11. 2009 14:40:32***Druh registrácie:***Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona****Záložca (-ovia): Medirex, a.s.****Veriteľ (-ia):**

UniCredit Bank Slovakia a.s. , ICO: 00681709 , Šancová 1/A , 81333 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

Pohľadávka (-y):*Hodnota:***0 EUR***Najvyššia hodnota istiny:***2842000 EUR****Záloh (-y):****Popis:**

Predmetom záložného práva, ktoré sa zriaďuje Zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000097A/CORP/09/011 uzatvorenej medzi záložcom a záložným veriteľom (ďalej ako "táto zmluva"), sú práva na zaplatenie peňažnej sumy podľa zmlúv o pohľadávkach (tak ako sú definované v tejto zmluve) uzavretých ku dňu podpísania tejto zmluvy a práva na zaplatenie peňažnej sumy podľa zmlúv o pohľadávkach uzavretých kedykoľvek v budúcnosti za trvania zabezpečenej pohľadávky (ktorékoľvek z týchto práv alebo, podľa okolností, viaceré z nich alebo všetky ďalej aj len "pohľadávka" alebo "pohľadávky") v celkovej sume menovitej hodnoty pohľadávok (bez sporných pohľadávok) najmenej (suma číslom a mena v skratke): =2 625 000,- EUR; v súlade s ďalšími vyhláseniami záložcu a ustanoveniami dohodnutými v čl IV tejto zmluvy.

Identifikátory záložného práva:*Spisová značka NCRzp:***16267/2012***Dátum a čas vykonania zápisu do NCRzp:***5. 9. 2012 10:37:09***Druh registrácie:***Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona****Záložca (-ovia):**

Medirex, a.s. , ICO: 35766450 , Holubyho 35 , 90201 Pezinok, Pezinok, Slovenská republika

(je aj záložný dlžník)

Záložný (-i) dlžník (-ci):

LABMED, a.s. , ICO: 35857650 , Srbská 4 , 04001 Košice, Košice IV, Slovenská republika

Veriteľ (-ia):

UniCredit Bank Slovakia a. s. , ICO: 00681709 , Šancová 1/A , 81333 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

Pohľadávka (-y):*Hodnota:***0 EUR***Najvyššia hodnota istiny:***1128000 EUR****Záloh (-y):**

právo na zaplatenie kúpnej ceny od dlžníkov záložcu, právo na výplatu vkladu z účtov vedených u záložného veriteľa, najmä účtu č. 1032584009/1111 a účtu č. 1032584084/1111 a právo na výplatu podielu na zisku spoločnosti G-LAB, s.r.o., IČO: 36 544 442, všetko podľa určenia v zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam č. 000285B/CORP/2012 zo dňa 5.9.2012.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

Identifikátory záložného práva:

Spisová značka NCRzp:

Dátum a čas vykonania zápisu do NCRzp:

Druh registrácie:

Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona

Záložca (-ovia):

Medirex, a.s. , ICO: 35766450 , Holubyho 35 , 90201 Pezinok, Pezinok, Slovenská republika

(je aj záložný dlžník)

Záložný (-i) dlžník (-ci):

LABMED, a.s. , ICO: 35857650 , Srbská 4 , 04001 Košice, Košice IV, Slovenská republika

Veriteľ (-ia):

UniCredit Bank Slovakia a. s. , ICO: 00681709 , Šancová 1/A , 81333 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

Pohľadávka (-y):

Hodnota:

0 EUR

Najvyššia hodnota istiny:

462000 EUR

Druh:

Peňažná

Popis:

Predmetom záložného práva, ktoré sa zriaďuje Zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000249C/CORP/2013 uzatvorenej medzi záložcom a záložným veriteľom (ďalej ako "táto zmluva"), sú práva na zaplatenie kúpnej ceny podľa zmlúv o dodávke, pričom sa dojednáva, že celková suma menovitej hodnoty pohľadávok zo zmlúv o dodávke s údajmi splatnosti ako sú uvedené v údajoch o pohľadávkach vyfakturovaných ku dňu podpísania tejto zmluvy bude vždy najmenej (suma číslom a mena v skratke): =1 050 000,00 EUR. v súlade s ďalšími vyhláseniami záložcu a ustanoveniami dohodnutými v čl IV tejto zmluvy.

Záložca (-ovia):

Medirex, a.s. , ICO: 35766450 , Holubyho 35 , 90201 Pezinok, Pezinok, Slovenská republika

(je aj záložný dlžník)

Veriteľ (-ia):

UniCredit Bank Slovakia a. s. , ICO: 00681709 , Šancová 1/A , 81333 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

Pohľadávka (-y):

Hodnota:

0 EUR

Najvyššia hodnota istiny:

518000 EUR

Druh:

Peňažná

Popis:

Predmetom záložného práva, ktoré sa zriaďuje Zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000252/CORP/2014 uzatvorenej medzi záložcom a záložným veriteľom (ďalej ako "táto zmluva"), sú práva na zaplatenie kúpnej ceny podľa zmlúv o dodávke, pričom sa dojednáva, že celková suma menovitej hodnoty pohľadávok zo zmlúv o dodávke s údajmi splatnosti ako sú uvedené v údajoch o pohľadávkach vyfakturovaných ku dňu podpísania tejto zmluvy bude vždy najmenej (suma číslom a mena v skratke): =2 718 057,00 EUR. v súlade s ďalšími vyhláseniami záložcu a ustanoveniami dohodnutými v čl IV tejto zmluvy.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Číslo zápisu	Rok zápisu	Druh registrácie	Veriteľ
4377	2009	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
4380	2009	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

22785	2009	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
22786	2009	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
22787	2009	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
22788	2009	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
25586	2009	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
25589	2009	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
21263	2011	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
16266	2012	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
16267	2012	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
3638	2013	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
9224	2013	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
9226	2013	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
9228	2013	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
10068	2013	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
10069	2013	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
14899	2013	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
14900	2013	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.
3644	2014	Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona	UniCredit Bank Slovakia, a.s.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách.. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. V aktívach sú zahrnuté stavy na účtoch a kontokorentných účtoch v banke s kladným zostatkom. Zostatky kontokorentných účtov s debetným zostatkom sú vykazované v súvahe v pasívach v rámci bežných bankových úverov.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	8 249	8 739
Bežné bankové účty	2 987	15 448
Bankové účty termínované		0
Peniaze na ceste		0
Spolu	11 236	24 187

Identifikátory záložného práva:

Spisová značka NCRzp:

25585/2009

Dátum a čas vykonania zápisu do NCRzp:

3. 11. 2009 14:41:57

Druh registrácie:

Registrácia záložného práva na základe záložnej zmluvy alebo ktoré sa zriadilo zo zákona

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

Veriteľ (-ia):

UniCredit Bank Slovakia a.s. , ICO: 00681709 , Šancová 1/A , 81333 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

Pohľadávka (-y):

Hodnota:

0 EUR

Najvyššia hodnota istiny:

2842000 EUR

Druh:

Peňažná

Záloh (-y):

Popis:

Záložca je majiteľom účtu č. 1032584009/1111 (ďalej aj len "účet"), ktorý pre neho na menu EURO zriadil a vedie záložný veriteľ ako banka na základe zmluvy o účte medzi nimi zo dňa 03.12.2008 (ďalej len "zmluva o účte"), na základe čoho má ako majiteľ účtu právo na vyplatenie zostatku účtu (ďalej len "vklad") alebo jeho časti v hotovosti alebo na jeho prevod na iný účet vedený veriteľom alebo na účet v inej banke (ďalej aj len "právo na výplatu vkladu"), ako aj inak nakladať s právom na výplatu vkladu podľa zmluvne dohodnutých alebo zákonom ustanovených podmienok. Ku dňu predchádzajúcemu dňu podpísania tejto zmluvy je na účte vklad vo výške 0,- EUR, slovom: nula eur. Predmetom záložného práva, ktoré sa zriaďuje Zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000097C/CORP/09/011 uzatvorenej medzi záložcom a záložným veriteľom (ďalej ako "táto zmluva"), je právo na výplatu vkladu z účtu (ďalej aj len "pohľadávka") v celkovej sume menovitej hodnoty pohľadávky najmenej (suma číslom a mena v skratke): 2 842 000,- EUR slovom dva milióny osemstoštyridsaťdvatisíc eur; v súlade s ďalšími vyhláseniami záložcu a ustanoveniami dohodnutými v čl IV tejto zmluvy.

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	261 083	185 998
Nájomné	0	0
Ostatné služby, časopisy	3 080	5 011
Poistné	243 006	180 336
Telefóny	14 997	651
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	79 516	21 725
Prenájom	0	21 725
Zdravotná starostlivosť	79 516	0
Spolu	340 599	207 723

V rámci príjmov budúcich období sú vykazované výnosy za poskytnutú zdravotnú starostlivosť, ktorá sa týka aktuálneho účtovného obdobia, ale fakturácia na odberateľa bola realizovaná až v nasledujúcom účtovnom období.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY
1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2014
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	133 059	319 592	174 563	50 756	243 164
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	117 961	309 208	159 465	50 756	216 948
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie DP, zverejnenie ÚZ	2 062	3 416	2 062	0	3 416
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	120 023	312 624	161 527	50 756	220 364
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezervy na odmeny	10 136	22 800	0	10 136	22 800
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 136	22 800	0	10 136	22 800
Nevyfakturované dodávky	13 036	6 968	13 036	0	6 968
Nevyfakturované dodávky	13 036	6 968	13 036	0	6 968

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2012				31.12.2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	108 010	133 059	105 664	2 346	133 059
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	105 801	117 961	103 455	2 346	117 961
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie DP, zverejnenie ÚZ	2 024	2 062	2 024	0	2 062
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	107 825	120 023	105 479	2 346	120 023
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezervy na odmeny	10 136	10 136	0	10 136	10 136
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 136	10 136	0	10 136	10 136
Nevyfakturované dodávky	185	13 036	185	0	13 036
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	185	13 036	185	0	13 036

3. Závazky

Štruktúra záväzkov z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
	€	€
Závazky po lehote splatnosti	2 439 104	1 082 465
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka-splatné	482 449	355 496
Spolu krátkodobé závazky	2 921 553	1 437 961
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	534 040	159 198
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé závazky	534 040	159 198

Spoločnosť nevykazuje záväzky, ktorých zostatková doba splatnosti presahuje 5 rokov.

Ako dlhodobý záväzok je v súvahe vykázaný záväzok z finančného prenájmu zdravotníckych prístrojov, nábytku a vozového parku v sume 534 040 € vo výške istiny splatnej až od roku 2016. Istina, ktorá je splatná v roku 2015 (krátkodobá časť záväzku) je v sume 358 546 € a je v súvahe vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r.135- Ostatné záväzky.

4. Sociálny fond

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

	31.12.2014	31.12.2013
	€	€
Stav k 1. januáru	42 054	57 457
Tvorba na ťarchu nákladov	40 329	18 576
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	-38 732	-33 979
Stav k 31. decembru	43 651	42 054

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Spoločnosť netvorí sociálny fond zo zisku.

5. Odložený daňový záväzok

Zmena odloženého daňového záväzku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	€
Stav k 31. decembru 2014	2 773
Stav k 31. decembru 2013	46 676
Zmena	-43 903
z toho:	
– zaúčtované ako náklad	43 903
– zaúčtované do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (súvisí s nepeňažným vkladom do dcérskeho podniku)	0

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-79 829	221 436
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	-79 829	221 436
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov (pohľ.) a daňovou základňou, z toho:	92 432	-9 272
– odpočítateľné	-12 664	-10 136
– zdaniteľné	105 096	864
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 773	46 676
Zmena odloženého daňového záväzku	-43 903	0
Zaúčtovaná ako náklad	43 903	18 802
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Stav 31. 12. 2014 €	Stav 31. 12. 2013 €
Bankový úver (KTK) spolu	€	2 506 079	1 289 765
Termínované úvery:	€		
Investičný úver 1	€	2 948 027	4 913 027
Investičný úver 2	€	3 484 923	4 006 423
Krátkodobý úver1	€	0	0
Investičný úver 3	€	495 000	742 500
Investičný úver 4	€	407 010	1 067 325
Investičný úver 5	€	466 200	0
Investičný úver 6	€	346 500	0
Investičný úver 7	€	350 000	0
Úvery spolu		11 003 739	12 019 040

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
	€	€
Výdavky budúcich období	320 241	520
Výnosy budúcich období	139 298	0
ostatné	0	0
Spolu	459 539	520

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa spôsobu vykázania výnosu a typu poskytovaných služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
	€	€
Tržby za zdravotnú starostlivosť	29 411 605	19 514 823
z toho vykázané výkony:	31 795 132	20 802 840
z toho neuznané výkony:	-2 383 527	-1 288 017
z toho nadlimitné výkony:	0	0
Tržby za platby pri návšteve lekára	39 530	22 346
Tržby z predaja služieb - ostatné	337 140	146 535
Spolu	29 788 275	19 683 705

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neučtuje o zmene stavu zásob nedokončenej výroby.

3. Aktivácia

Spoločnosť neučtuje o aktivácii.

4. Čistý obrat

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

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	29 788 275	19 683 705
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	2 284 925	2 606 428
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat spolu	32 073 200	22 290 133

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

5. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2014 €	2013 €
Zmluvné pokuty a penále	0	4 893
Výnosy z odpísaného záväzku, postúpené pohľ.	0	2 091
Výnosy z postúpeného leasingu, pohľadávky	0	0
Prijaté dary	0	0
Úroky z omeškania EZP	0	0
Poistné plnenia	15 553	14 376
iné	5 008	111
Dotácie prevádzkové	337 760	0
Spolu	358 321	21 471

6. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2014 €	2013 €
Realizované kurzové zisky	57	140
Nerealizované kurzové zisky	0	176
Spolu	57	316

6. Mimoriadne výnosy

Spoločnosť neúčtovala o mimoriadnych výnosoch v rokoch 2014 a 2013.

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

	2014 €	2013 €
Oprava strojov a zariadení	146 928	164 341
Opravy dopravných prostriedkov	120 476	90 812
Ostatné opravy	30 636	73 054
Cestovné náklady zamestnancov	123 657	77 257
Nájomné+ služby súv. s nájomom	1 442 543	1 244 523
Prenájom prístrojov	541 915	198 415
Telefón a internet	163 570	113 519
Reprezentačné náklady	26 242	19 297
Poštovné	9 279	5 458
Software, pripojenie analyzátorov do IS	254 164	188 982
Služby súvisiace s vozovým parkom, diaľničné známky	32 098	30 707
Poradenstvo	116 760	110 983
Odvoz a likvidácia odpadov	93 620	45 037
Inzercia, N na PR	21 572	15 243
Školenia	26 410	33 082
Zdravotnícke služby	2 951	4 388
Úradné overovanie, právne poradenstvo	4 543	57 941
Účtovníctvo a N na audit	15 094	9 180
Propagácia	0	1 140
ostatné	794 717	214 648
ostatné - nedaňové	19 154	31 508
Spolu	3 986 329	2 729 515

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosti

	2014 €	2013 €
Zmluvné pokuty a penále, iné pokuty	603 054	325 724
Dary	1 470	2 600
Odpis pohľadávok	0	7
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	-1 589	2 089
DPH bez nároku na odpočet účtovaná do N	123 376	94 592
Univerzálne poistenie podnikateľov	376 629	277 562
Havarijné poistenie+ poistenie v rámci leasingu	39 945	23 666
Poistenie majetku, zodp. Za škodu pri výkone pov.	54 472	49 424
Náklady na prevod limitov	62	0
iné		0
Spolu	1 197 419	775 663

3. Finančné náklady

Prehľad o kurzových stratách:

	2014 €	2013 €
Realizované kurzové straty	492	200
Nerealizované kurzové straty	0	52
Úrokové náklady	428 991	484 723
Ostatné významné položky finančných nákladov	36 472	18 544
Spolu	465 955	503 519

4. Mimoriadne náklady

Spoločnosť neeviduje žiadne položky mimoriadnych nákladov.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

	2014			2013		
	Základ dane €	Daň €	Daň %	Základ dane €	Daň €	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	392 199		100,00 %	-518 788		100,00 %
Z toho teoretická daň 23 %		86 284	22,00 %		-119 321	23,00 %
Pripočítateľné položky	4 787 029	1 053 146	268,52 %	4 761 583	1 047 548	267,10 %
Odpočítateľné položky	-2 021 645	-444 762	-113,40 %	-2 502 591	-550 570	-140,38 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	-960 988	-211 417	-53,91 %
	<u>3 157 583</u>	<u>694 668</u>	<u>177,12 %</u>	<u>779 217</u>	<u>166 240</u>	<u>95,81 %</u>
Splatná daň		694 668	22,00 %		179 222	23,00 %
Odložená daň		-41 985	-10,71 %		18 802	4,79 %
Celková vykázaná daň		652 685	11,29 %		198 024	27,79 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	9
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť eviduje prenájatý majetok vo svojej evidencii na základe zmlúv o výpožičke zdravotníckych prístrojov.

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (2838,09 m²) v nájme od tretej osoby GALVÁNIHO 4, s.r.o. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2023 s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Výpovedná lehota je 3 mesiacov pred ukončením kalendárneho roka.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

Spoločnosť má uzatvorenú nájomnú zmluvu na dlhodobý prenájom priestorov, v ktorých sú umiestnené laboratória so subjektami:

Univerzitná nemocnica Bratislava- na poliklinikách Mickiewiczova, Ružinov, Podunajské Biskupice, Nemocnica sv. Cyrila a Metóda

Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia- UNB Milosrdný bratia

Asena – poliklinika v Senici

SAGAX, s.r.o. – poliklinika v Dunajskej Strede

ZS Fedinova, s.r.o. – zdravotné stredisko Fedinova

Poliklinika Karlova Ves- poliklinika v Karlovej Vsi

Ružinovská poliklinika, a.s. – poliklinika Ružinov

Poliklinika Senec – v poliklinike v Senci

Družstvo lekárov – Strečnianska – v poliklinike MEDICENTRUM na Strečnianskej

Poliklinika Tehelná, a.s. – v poliklinike na Tehelnej

HEDAK a.s. – v poliklinike na Mýtnej

JESENIUS ŠAMORÍN, s.r.o. – v poliklinike v Šamoríne

Marta Hofferová- Hodinárstvo HOFFI – polifunkčný dom v Pezinku

Nemocnica Modra n.o.- v poliklinike v Modre

Nemocničná a.s. – nemocnica s poliklinikou v Malackách

Psychiatrická nemocnica Philippa – Nemocnica Philippa Pinela v Pezinku

Alexander Borbely AB –STAV – poliklinika v Nitre, cajkovského ul.

DAMIPHARM s.r.o.- poliklinika v Nitre, cajkovského ul

Službyt Nitra, s.r.o. – poliklinika Klokočina v Nitre

HPL spol. s r.o. – poliklinika Mýtna

Mesto Vrábľa- poliklinika Vrábľa na Moravskej ul.

Spoločnosť má v nájme prístroje. Nájomné zmluvy sú nasledovné (v členení: prístroj- zmluva- obdobie trvania prenájmu):

- prístroj 1 – Zmluva o nájme lekárskeho prístroja – od 08.06.2010 do 5 rokov
- prístroj 2 – Zmluva o nájme lekárskeho prístroja – od 21.06.2010 do 5 rokov
- prístroj 3 – Zmluva o nájme lekárskeho prístroja – od 10.08.2010 do 5 rokov
- prístroj 4 – Zmluva o podnikateľskom nájme hnuteľnej veci a o spolupráci – od 07.04.2010 do 6 rokov
- prístroj 5 – Zmluva o podnikateľskom nájme hnuteľnej veci a o spolupráci – od 07.04.2010 do 6 rokov
- prístroj 9 – Zmluva o podnikateľskom nájme hnuteľnej veci – od 18.02.2011 do 18.02.2014
- prístroj 10 – Zmluva o nájme lekárskeho prístroja – od 10.05.2011 do 5 rokov
- prístroj 11 – Zmluva o poskytnutí prístrojového parku – od 15.09.2011 do 31.08.2016
- prístroj 12 – Zmluva o poskytnutí prístrojového parku – od 15.09.2011 do 31.08.2016
- prístroj 13 – Zmluva o poskytnutí prístrojového parku – od 15.09.2011 do 31.08.2016

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť v r.2014 neprenajímala majetok.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Na príkaz spoločnosti banka vystavila bankovú záruku vo výške 241 010,16 Eur v prospech spoločnosti GALVANIHO 4, s.r.o..

4. Majetok vo výpožičke:

Spoločnosť v sledovanom období eviduje majetok, ktorý používa na základe zmluvy o výpožičke:

- prístroj 6 – Zmluva o výpožičke – od 20.07.2007 do neurčito
- prístroj 7 – Zmluva o výpožičke – od 31.12.2007 do 31.12.2012
- prístroj 8 – Zmluva o výpožičke – od 19.01.2010 do počas doby spolupráce s vypožičiatelom
- prístroj 14 – Zmluva o výpožičke lekárskeho prístroja – od 04.05.2011 do 3 mesiace
- prístroj 15 – Zmluva o výpožičke č. CZV201103 – od 05.05.2011 do 5 rokov
- prístroj 16 – Zmluva o výpožičke – od 27.09.2011 do 3 roky

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

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:

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2014	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	757 450	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	31.12.2013	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	757 450	0
Iné podmienené záväzky	0	0

2. Podmienení majetok

Prehľad podmieneného majetku:

Druh podmieneného majetku	31.12.2014	31.12.2013
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

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

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2014	Časť 2 - rok 2013		Časť 1 - rok 2014	Časť 2 - rok 2013	
a						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	c
Transakcie s dcérskymi podnikmi			
Nákup špeciálneho zdravotníckeho materiálu	01	12 252 245	5 823 342
Nákup služieb (služby účtu, mzdy, poradenstvo, PR, IT, refakturácia nákladov na kongresy)	01	274 352	145 471
Nájomné za najatú výrobnú linku a prístroje	11	18 876	16 560
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania	11	594 932	323 008

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
	€	€
Pohľadávky z obchodného styku	3 847	5 087
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	3 847	5 087
Ostatné záväzky (úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	2 512 100	1 289 947
Spolu pasíva	2 512 100	1 289 947

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

Po 31. decembri 2014 nastali nasledovné významné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva: žiadne

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav 31.12.2013 €	Prírastky €	Úbytky €	Presuny €	Stav 31.12.2014 €
Základné imanie	1 142 080	0	0	0	1 142 080
Základné imanie	1 142 080	0	0	0	1 142 080
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy	15 090 649	0	1 500 000	0	13 590 649
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	15 090 649	0	1 500 000	0	13 590 649
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku	228 419	0	0	0	228 419
Zákonný rezervný fond	228 419	0	0	0	228 419
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-4 726 507	0	0	-716 811	-5 443 319
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 290 938	0	0	0	3 290 938
Neuhradená strata minulých rokov	-8 017 445	0	0	-716 811	-8 734 257
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-716 811		260 486	716 811	-260 486
Spolu	11 017 830	0	1 760 486	0	9 257 343

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo návrh na úhradu stratu spoločnosti vykázanej v riadnej individuálnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2013 vo výške -716 811,- EUR tak, že suma vo výške 716 811,- EUR bola preúčtovaná na účet neuhradených strát minulých rokov.

Hospodársky výsledok za rok 2014 (strata) vo výške -260 486,- EUR bude rozdelený v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 35766450

DIČ: 2020204340

Q. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	6 365 467	4 302 023
Zaplatené úroky	-428 991	-484 002
Prijaté úroky	28 540	72 423
Zaplatená daň z príjmov	-656 884	-537 916
Vyplatené dividendy, dodatočné zmeny HV min. rokov	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	5 308 132	3 352 528
Príjmy z mimoriadnych položiek	-41 985	18 802
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 266 147	3 371 330
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-4 458 370	-776 661
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	4 200	19 405
Obstaranie investícií	941 072	-11 283 338
Poskytnutie pôžičky	-501 000	11 549 478
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 014 098	-491 116
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania, fondov	0	0
Príjmy/ splátky úverov	-1 265 000	-3 015 666
Príjmy/ splátky pôžičiek poskytnutých v skupine	0	127 182
Príjmy/ splátky pôžičiek prijatých v skupine	0	0
zvýšenie/zníženie kontokorentu	0	0
Splátky z prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-1 265 000	-2 888 484
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-12 951	-8 270
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	24 187	32 457
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	11 236	24 187

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	392 199	-716 811
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálým aktívam	6 353 847	5 916 798
Opravná položka k pohľadávkam	-1 589	0
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Manká a škody na majetku a zásobách	61	160
Odpis pohľadávok	0	-993 728
Zúčtovanie rezerv	113 005	12 199
Úrokové náklady (netto)	400 451	484 002
Strata/zisk z predaja dlhodobého majetku	-4 200	16 415
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	7 253 774	4 719 034
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-2 674 073	121 555
Úbytok (prírastok) zásob	-575 749	-388 985
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	2 361 515	-149 581
Peňažné toky z prevádzky	6 365 467	4 302 023

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.