

A. INFORMÁCIE O ÚTOVNEJ 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
- Pracovná zdravotná služba
- Endokrinológia
- Dermatovenerológia
- Proktológia
- Gastroenterológia
- 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 základe uznesenia 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.

Na základe uznesenia z mimoriadneho valného zhromaždenia konaného dňa 6. 11. 2014 bol doplnený predmet Spoločnosti o poskytovanie služieb Pracovnej zdravotnej služby. Zápis do Obchodného registra bol vykonaný dňa 15. 11. 2014.

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný	59	48
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	61	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 100 % spoločníkom spoločnosti Soladerma, s.r.o.

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 31.12.2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, nebola do dňa účtovnej závierky schválená valným zhromaždením Spoločnosti.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2013 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2013 bola uložená do Registra účtovných závierok prostredníctvom portálu Finančného riaditeľstva SR.

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)

Dozorná rada:

Mgr. Jozef Salaj (vznik funkcie 30.07.2013)

Mgr. Peter Tóth (vznik funkcie 30.07.2013)

Prokúra:

JUDr. Martin Cingel

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH JEDNOTKÁCH

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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400,- EUR 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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700,- EUR 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 zahŕňa 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, audítorské 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)

Spoločnosť neeviduje majetok obstaraný formou prenájmu (leasingu).

16. Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený na nasledujúcich stranách v samostatných tabuľkách.

2. Informácie o poistení a spôsobe poistenia majetku:

Od 1.1.2014 má Spoločnosť zmluvu uzavretú s AIG Europe Limited. Poistenie pokrýva poistenie majetku a poistenie zodpovednosti za škodu.

So spoločnosťou Union poisťovňa a.s. má uzatvorenú zmluvu o zodpovednosti za škodu prevádzkovateľa zdravotníckeho zariadenia. So spoločnosťou Kooperatíva poisťovňa, a. s. má uzatvorenú zmluvu na EuroKasko, poistenie skla motorových vozidiel. So spoločnosťou Uniqa poisťovňa, a. s. má uzatvorenú zmluvu o Povinnom zmluvnom poistení motorových vozidiel.

Informácie o poistenom majetku sú v nasledujúcom prehľade:

Predmet poistenia	Poistná suma
Budova polikliniky, vrátane stavebných častí	5 000 000 EUR
Náklady na odpratanie trosiek	50 000 EUR
Súbor vlastných hnuiteľných vecí	263 000 EUR
Peniaze a ceniny	3 320 EUR
Zásoby	6 000 EUR

Súbor sklenených výplní vo vestibule	1 500 EUR
Výber strojov a strojových zariadení (výtah, zariadenie kotolne, rampa..)	482 711 EUR
Zodpovednosť z vlastníctva nehnuteľností	50 000 EUR

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné 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 nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné 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 a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pesto- vateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ďalšie zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 279	2014540	455 357			10 932	0		2593107
Prírastky		28002	54 173				1 605		83 781
Úbytky						1045			1 045
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	112 279	2042542	509 530			9 887	1 605		2 675 843
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		861 676	262 542			10932			1135148
Prírastky		101 035	48 484						149 519
Úbytky						1045			1045
Stav na konci účtovného obdobia		962 710	311 026			9 887			1 283 623
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 279	1152864	192 814				0		1457957
Stav na konci účtovného obdobia	112 279	1 079 832	198 504						1 392 220

Spoločnosť má na Úrade priemyselného vlastníctva SR registrovanú kombinovanú ochrannú známku HEDAK, aSante v rôznych prevedeniach.

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ďalšie zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný 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		761 017	240 711			11707			1013435
Prírastky		100 658	28 039						128697
Úbytky			6208			775			6983
Stav na konci účtovného obdobia		861676	262 542			10932			1135150
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 279	1247737	64 257				16 656		1440928
Stav na konci účtovného obdobia	112 279	1152864	192 814				0		1457957

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	

Na základe V-308/2012 bola na liste vlastníctva č. 7580 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	Pôliky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôliky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	50 000								50 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	50 000								50 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	36 210								32 210
Prírastky	13 790								13 790
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	50 000								50 000
Účtovná hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	13 790								13 790
Stav na konci účtovného obdobia	0								0

5. Informácie o vývoji opravnej položky k zásobám

Spoločnosť nevytvára opravné položky k zásobám.

6. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	17 235	21 174	17 235		21 174
Pohľadávky z obchodného styku voči podielovým ÚJ	1 939	12 079	1 939		12 079
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	19 174	33 253	19 174		33 253

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 z obchodného styku voči podielovým ÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné – odložená daňová pohľadávka	15 780		15 780
Dlhodobé pohľadávky spolu	15 780		15 780

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	144 182	42 164	186 346
Pohľadávky z obchodného styku voči podielovým ÚJ	430	15 428	15 858
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	10 400		10 400
Krátkodobé pohľadávky spolu	155 012	57 592	212 604

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 z obchodného styku voči podielovým ÚJ			
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 z obchodného styku voči podielovým ÚJ		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

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	75 533	80 017
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	137 071	122 292
Krátkodobé pohľadávky spolu	212 604	202 309
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 800	18 694
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	15 800	18 694

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

Spoločnosť zrušila žiadosťou možnosť čerpať kontokorentný úver v Sberbank Slovensko, a.s.. 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. Vzhľadom na skutočnosť, že počas roka sa zrušila zmluvne možnosť čerpať kontokorentný úver v Sberbank Slovensko, a.s. presmerovala Spoločnosť väčšiu časť svojich platieb do Tatra banka, a.s.

Spoločnosť neeviduje valutové 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	4 586	8 070
Bežné bankové účty	92 428	127 442
Spolu	97 014	135 512

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:	5 568	1 922
Poistenie	4 250	610
Telekomunikačné náklady, domény	430	1 008
Predplatné odbornej literatúry	42	42
Iné	846	262
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 347	4 406
Zdravotná starostlivosť	10 347	4 406

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 predovšetkým 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:	22 184	57 848
odpočítateľné	- 1 278 318	- 1 168 570
zdaniteľné	1 300 502	1 226 417
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	49 634	27 124
odpočítateľné		
zdaniteľné	49 634	27 124
Monosumovaná daňová strata v budúcnosti		
Monospreviesť nevyužitú daňovú odpisť		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	15 800	18 694

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:	2 764	2 603		2 764	2 603
Odchodné	2 764	2 603		2 764	2 603
Krátkodobé rezervy zákonné, z toho:	16 699	17 966	16 699		17 966
Nevyčerpané dovolenky, odvody	14 479	15 701	14 479		15 701
Služby spojené s auditom	2 220	2 265	2 220		2 265
Krátkodobé rezervy ostatné, z toho:	18 500	12 000	500		30 000
Rezervy na súdne spory	18 000	12 000			30 000
Krátkodobé rezervy ostatné	500		500		0

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:	2 242	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
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

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	18 001	28 919
Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti		
Záväzky voči zamestnancom do lehoty splatnosti	48 034	36 402
Daňové záväzky do lehoty splatnosti	11 080	5 904
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia do lehoty splatnosti	31 963	24 088
Nevyfakturované dodávky	1 222	12 886
Iné záväzky do lehoty splatnosti	0	34
Krátkodobé záväzky spolu	110 300	108 233
Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti	0	996
Ostatné záväzky zo sociálneho fondu do lehoty splatnosti	2 594	1 622
Dlhodobé záväzky spolu	2 594	2 618

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 622	905
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 169	2 813
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 169	2 813
Čerpanie sociálneho fondu	2 197	2 096
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 594	1 622

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne vo výške 0,6% z hrubých miezd vymeriavacieho základu na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravovanie zamestnancov. V roku 2014 Spoločnosť netvorila sociálny fond zo zisku.

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

Spoločnosť nečerpala žiadny úver.

V roku 2014 na základe splatenia celej istiny bol vymazaný aj záznam o zabezpečení zriadením práva na nehnuteľnosti v štruktúre:

- 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.

Spoločnosť v roku 2014 zrušila možnosť čerpania úverového rámca v Sberbank Slovensko, a.s. v zmysle Zmluvy o úvere, v znení jej zmien a doplnení.

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 EUR). Spoločnosť počas roku 2014 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. 2014	Dátum splatnosti	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
a	b	C	d	E	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	0		0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	0		0	0
Úvery spolu				0	0

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:	17 133	2 466
Nájomné	15 420	1 042
Zdravotná starostlivosť	1 713	1 424
Úrok z úveru	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	125 672	128 788
Nájomné	46 138	46 596
Zdravotná starostlivosť	50 998	54 202
Dary	28 516	27 985
Iné	20	5
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	135 127	145 535
Zdravotná starostlivosť		0
Dary	135 127	145 535

Najväčšiu položku krátkodobých výdavkov budúcich období predstavuje vyúčtovanie služieb a energií zo zálohových platieb nájomného za rok 2014. Druhú položku krátkodobých výdavkoch tvorí časové rozlíšenie výdavkov budúcich období zo zdravotnej starostlivosti ak výsledok zúčtovania so zdravotnými poisťovňami za mesiac december 2014.

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.

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 a	Zdravotná starostlivosť		Nájomné		Ostatné služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	839 034	839 755	579 892	567 610	9 186	25 741
Spolu	839 034	839 755	579 892	567 610	9 186	25 741

Oblasť odbytu a	Tržby za tovar		SPOLU ZA SLUŽBY		SPOLU ZA TOVAR	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR	428	733	1 428 112	1 433 105	428	733
Spolu	428	733	1 428 112	1 433 105	428	733

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 nájmom. Ostatné služby predstavujú výnosy z titulu prenájmu reklamnej plochy, plochy na parkovanie, preúčtovania externých telefónnych hovorov nájomcom a služieb iných služieb spojených s nájmom. Okrem služieb Spoločnosť dosahuje aj tržby z predaja tovaru – nádobiek na nebezpečný odpad, SM system lán (pomôcka pri rehabilitačných cvičeniach) 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:	52 802	38 042
Dary prijaté na nákup hmotného majetku	52 438	27 320
Doprava personálu hradená klientom	0	578
Iné (náhrady poistných udalostí, zmluvné pokuty, iné služby)	364	10 144
Finančné výnosy, z toho:	70	101
Úroky z vkladov na bankových účtoch	11	70
Úroky z poskytnutej pôžičky	59	31

3. Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi (§ 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	1 428 112	1 433 105
Tržby za tovar	428	733
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	52 802	38 042
Čistý obrat celkom	1 481 342	1 471 881

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	359 131	285 095
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 875	2 950
iné uisťovacie audítorské služby	390	370
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>264 928</i>	<i>xx</i>
Údržbárske a upratovacie služby	29 609	28 020
Poradenstvo	51 183	
Právne služby	12 000	10 000
Opravy a udržiavanie (budovy, techniky)	99 010	52 999
Lekárske služby externé	73 126	78 033
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	177 336	170 441
Spotreba materiálu	86 664	63 411
Spotreba energie	68 800	87 493
Prepočet dane z pridanej hodnoty koeficientom	10 283	13 777
Poistenie	11 589	5 760
Finančné náklady, z toho:	1 470	5 526
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>10</i>	
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky z úveru	0	2 629
Bankové poplatky	1 460	2 897
Manká a škody v pokladnici	0	734

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov

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:	-110 838			49 968	x	x
teoretická daň		0	22	11 492	0	23
Daňovo neuznané náklady	74 880			42 741		
Výnosy nepodliehajúce dani	10 116			6 623		
Umorenie daňovej straty	0			86 085		
Spolu	-46 074	0		0	0	
Splatná daň z príjmov		0		x	0	
Daňová licencia	2 880					
Zrazená daň z úrokov	2			x	13	
Odložená daň z príjmov	2 894			x	-3 981	
Celková daň z príjmov	5 776			x	-3 968	

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá v nájme žiaden majetok.

2. Odpísané pohľadávky

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neodpísala pohľadávky. Odpísané pohľadávky v minulých účtovných obdobiach Spoločnosť sleduje v podsúvahovej evidencii.

3. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť nehnuteľnosti na základe zmlúv (nebytové priestory, priestory na parkovanie) neštátnym 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:

- súdnym spore o určenie neplatnosti uznesenia valného zhromaždenia,
- súdnym spore o určenie neplatnosti uznesenia MVZ žalovaného konaného dňa 4.5.2011,
- súdnym spore o určenie neplatnosti uznesenia MVZ žalovaného konaného dňa 29.6.2011,
- súdnym spore o určenie neplatnosti uznesenia MVZ žalovaného konaného dňa 30.11.2011,
- súdnym spore o uloženie povinnosti žalovaného poskytnúť informácie,
- súdnym spore o určenie neplatnosti zmlúv o zriadení vecného bremena,
- súdnym 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.,
- súdnym 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.
- súdnym spore o určenie neplatnosti súhlasu s vydaním územného rozhodnutia,
- súdnym spore o určenie neplatnosti uznesení RVZ konaného dňa 22.6.2012,
- súdnym 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
- súdnym spore proti žalovanému: 1/ rade: HEDAK, a.s. a žalovanému v 2/ rade: SM INVESTMENT COMPANY, a.s., o návrhu na nariadenie predbežného opatrenia.

▪ Spoločnosť eviduje súdne spory s nájomcom Spoločnosti / Spoločnosť vystupuje ako žalovaný v:

- súdnym spore o určenie neexistencie práva ohľadom práva žalovaného na úpravu nájomného podľa zmluvy o nájme nebytových priestorov. Súd zamietol žalobu. Žalobca sa odvolal.
- súdnym spore o zaplatenie investícií zrealizovaných nájomcom. Vo veci nebolo zatiaľ otvorené pojednávanie.

2. Iné podmienené záväzky

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

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.

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.

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

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.

Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

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	15 933			0		
	16 929			0		

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2014 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú. Iným orgánom bola poskytnutá pôžička vo výške 14 400 EUR dňa 31.07.2013 s dohodnutým úrokom vo výške bežnej úrokovej sadzby. Zostatok pôžičky k 31.12.2014 10 400 EUR.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

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. Spoločnosť tak ako sa uvádza v predchádzajúcom bode poskytla inému orgánu spoločnosti pôžičku s úrokom vo výške bežnej úrokovej sadzby.

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

Po 31.12.2014 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	-13 790			- 50 000
Zákonný rezervný fond	85 144				85 144
Nerozdelený zisk minulých rokov	205 925			53 936	259 861
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	53 936	-116 614		53 936	-116 614
Vlastné imanie	1 397 105	-130 404		0	1 266 701

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
Oceňovanie rozdiely z precenenia majetku		-36 210			- 36 210
Zákonný rezervný fond	85 144				85 144
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
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
Vlastné imanie	1 379 380	17 726		0	1 397 105

2. Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	53 936
Zúčtovanie HV rok 2013	Bežné účtovné obdobie
Neschválený HV roku 2013	53 936
Spolu	53 936

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 zatiaľ valné zhromaždenie na svojom zasadnutí nerozhodlo, opakovane nebola schválená účtovná závierka Spoločnosti.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 rozhodne valné zhromaždenie na svojom zasadnutí.

R. VÝKAZ CASH-FLOW

Výkaz cash-flow (prehľad peňažných tokov):

VÝKAZ CASH FLOW ZA OBDOBIE ROKA 2014			
HEDAK, a.s.			
Číslo - označenie	Text položky (EUR)	2014	2013
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	5 776	49 968
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	127 124	127 455
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	149 519	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 (+/-)	-161	14 499
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	-9 587	1 985
010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)	1 143	18 484
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastí (+/-)	-13 790	-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	8 241	-38 856
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	6 678	-3 408
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	2 067	-36 539
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-504	1 091
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		

020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)		2 629
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-70	-101
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	141 071	141 095
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)		-180
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)		-180
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)		
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	-5 776	-75 636
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-5 776	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 (+)		-79 604
036 - A.6.9.	Výdavky súv.s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇ.TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POL. A*+A.5.+A.6.	135 295	65 279
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	70	-2 528
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	70	101
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		-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	-88 098	716
045 - A***	ISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	47 267	63 467
046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-84 769	-159 516
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-84 769	-145 726
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		-13 790
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlh. majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU		180
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		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 prenájmaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenájmaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZ. 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		
073 - B***	 ISTÝ PEŇAŽNÝ TOK 	-84 769	-159 336
074 - C.	 ISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	-37 502	-95 869
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ	-996	-1 991
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
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 (+)	-996	-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***	ISTÝ PEŇAŽNÝ TOK F	-996	-1 991
104 - E.	VÝSLED. KURZ. ROZDIELY VYÚČ. NA KONCI ÚČ. T.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇAŽNÝCH PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	-38 498	-97 860
108 - G.	Stav peň. prostriedkov a ekvivalentov na začiatku úč. t.obd.(k 1.1.)	135 512	233 372
109 - H.	Zost.peň. prostr.a ekviv.na konci úč. t.obd.(k 31.12.)	97 014	135 512
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇAŽNÝCH PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	-38 498	-97 860