



Výročná správa

spoločnosti Nemocničná a. s.

za účtovné obdobie 2014

Bratislava, máj 2015

OBSAH

| | | |
|-----|---|---|
| 1 | Charakteristika spoločnosti a vývoj v sledovanom období..... | 3 |
| 2 | Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2014..... | 4 |
| 2.1 | Výsledky hospodárenia za rok 2013 v porovnaní s predchádzajúcim obdobím.... | 5 |
| 2.2 | Investičná činnosť v roku 2014 | 6 |
| 2.3 | Obstaranie dlhodobého hmotného majetku v roku 2014 | 6 |
| 2.4 | Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku v roku 2014 | 6 |
| 2.5 | Technické zhodnotenie budov ukončené v roku 2014 | 6 |
| 2.6 | Využitie lôžok oddelení Nemocničnej a. s. za rok 2014 | 7 |
| 3 | Udalosti po súvahovom dni a predpokladaný budúci vývoj činnosti..... | 8 |
| 4 | Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2014 | 8 |
| 5 | Záver | 8 |
| 6 | Prílohy | 8 |

1 Charakteristika spoločnosti a vývoj v sledovanom období

Nemocničná a. s., ako hlavnú podnikateľskú činnosť prevádzkuje zdravotnícke zariadenie - Nemocnicu v Malackách, zriadenú na poskytovanie zdravotnej starostlivosti. Realizuje ju v zmysle a v rozsahu aktuálne platného Povolenia na poskytovanie zdravotnej starostlivosti vydaného Bratislavským samosprávnym krajom a vykonáva činnosti súvisiace s poskytovaním zdravotnej starostlivosti v rozsahu aktuálne platného výpisu z obchodného registra.

Financovanie spoločnosti je zabezpečené z tržieb za zdravotné výkony hradené zo zdravotného poistenia, alebo priamych platieb od pacientov samoplatcov, fyzických a právnických osôb. Zdroje môžu pochádzať aj z ostatných činností podľa aktuálneho výpisu z Obchodného registra a zo štátnych, verejných, alebo sponzorských príspevkov a darov.

Identifikačné číslo: 35 865 679
Sídlo organizácie: Holubyho 35, 902 01 Pezinok
Sídlo prevádzky: Duklianskych hrdinov 34, 901 22 Malacky
Zastúpená: Ing. Róbert Veselka - predseda predstavenstva
Ing. Peter Kalenčík, MSc. - člen predstavenstva

Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu v Bratislave, v odd Sa, vložke č. 3178/B

Číslo telefónu: 034/ 28 29 123
Číslo faxu: 034/ 28 29 124
email: peter.kalencik@nemocnicna.sk

Poskytovanie zdravotnej starostlivosti je hlavným predmetom činnosti akciovej spoločnosti Nemocničná. Dňom 01. 07. 2004 prevzala Nemocničná a. s. na základe nájomnej zmluvy s Bratislavským samosprávnym krajom prevádzkovanie Nemocnice s poliklinikou Malacky.

Sledované obdobie, rok 2013 bol charakteristický hlavne v stavebnej časti rekonštrukciou Oddelenia anesteziológie a intenzívnej medicíny, ktoré by nevyhovovalo platnej vyhláske od 01. 01. 2012, rekonštrukciou centrálného príjmu, opravou havárie strechy kuchyne a rekonštrukciou havarijného stavu priestorov pneumologického traktu (kontrola RÚVZ).

2 Správa o podnikateľskej činnosti za rok 2014

Spoločnosť Nemocničná a. s. hospodárila v roku 2014 so stratou - **16 525 EUR**.

Celkové výnosy

oproti roku 2013 vzrástli z hodnoty 11 221 689 EUR na hodnotu **12 262 524 EUR** (predstavuje 9,27 % medziročný nárast výnosov). Na tomto náraste sa najviac podieľali vykázané výkony na zdravotné poisťovne, ktoré dosiahli v roku 2013 hodnotu 9 800 992 EUR, v roku 2014 hodnotu 10 412 191 EUR.

Celkové náklady

vzrástli oproti minulému roku z hodnoty 11 234 160 EUR na hodnotu **12 279 049 EUR** (predstavuje len 9,30 % nárast nákladov).

Prepočítaný priemerný počet zamestnancov za rok 2009 predstavoval 374,02 zamestnancov, čo znamená nárast o 4,9 % a za rok 2010 378,73 zamestnancov, čo znamená nárast o 1,26 %, za rok 2011 374,88 zamestnancov, čo znamená pokles o 1,01 %, za rok 2012 352,62 zamestnancov, čo predstavuje pokles o 5,9 % a za rok 2013 352,69 zamestnancov čo predstavuje pokles o 0,02 %, za rok 2014 **368,59 zamestnancov** čo predstavuje nárast o 4,51 %.

Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný:

| | |
|----------------|------------------------|
| k 31. 12. 2009 | 379,00 nárast o 3,8 % |
| k 31. 12. 2010 | 378,58 pokles o 0,1 % |
| k 31. 12. 2011 | 390,02 nárast o 3,02 % |
| k 31. 12. 2012 | 366,50 pokles o 6 % |
| k 31. 12. 2013 | 352,69 pokles o 0,02 % |
| k 31. 12. 2014 | 368,59 nárast o 4,51 % |

| | | | | |
|-----------------------------|----------------|------------|------------------|------------------|
| fyzický počet zamestnancov: | k 31. 12. 2009 | spolu 399, | nárast o 3,9 %, | z toho ženy: 337 |
| | k 31. 12. 2010 | spolu 393, | pokles o 1,5 %, | z toho ženy: 329 |
| | k 31. 12. 2011 | spolu 394, | nárast o 0,25 %, | z toho ženy: 329 |
| | k 31. 12. 2012 | spolu 362, | pokles o 8 %, | z toho ženy: 300 |
| | k 31. 12. 2013 | spolu 374, | nárast o 3,3 % | z toho ženy: 303 |
| | k 31. 12. 2014 | spolu 378, | nárast o 1,1 % | z toho ženy: 307 |

Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný podľa jednotlivých kategórií k 31. 12. 2014:

| Lekári | Farmac. | Sestry | Labor. | Asistent | Iní zdr.z. | Iní odb. s VŠ | THP | Robotníci | Spolu |
|--------|---------|--------|--------|----------|------------|---------------|-------|-----------|--------|
| 75,45 | 0,03 | 136,24 | 0,00 | 80,65 | 0,00 | 0,00 | 18,61 | 57,61 | 368,59 |

Zmluvnými partnermi Nemocničnej v roku 2014 boli všetky zdravotné poisťovne pôsobiace na území SR:

Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s. (najväčší zmluvný partner)

Dôvera zdravotná poisťovňa, a. s.

Union zdravotná poisťovňa, a. s.

Platby od zdravotných poisťovní sa v roku 2014 realizovali na základe zmlúv o poskytovaní zdravotnej starostlivosti.

2.1 Výsledky hospodárenia za rok 2014 v porovnaní s predchádzajúcim obdobím

| | Rok 2014 | Rok 2013 |
|--|-----------------|-----------------|
| Náklady | 12 279 049 EUR | 11 234 160 EUR |
| Priemerné mesačné náklady | 1 023 254 EUR | 936 180 EUR |
| Priemerné mesačné náklady bez odpisov a opravných položiek | 972 971 EUR | 886 889 EUR |
| Výnosy | 12 262 524 EUR | 11 221 689 EUR |
| Priemerné mesačné výnosy | 1 021 877 EUR | 935 141 EUR |
| Hospodársky výsledok | -16 525 EUR | -12 471 EUR |
| Pohľadávky z obchodného styku | 1 829 998 EUR | 1 828 216 EUR |
| Z toho: voči zdravotným poisťovniam | 1 437 854 EUR | 1 580 455 EUR |
| Z toho: ostatné pohľadávky | 392 144 EUR | 247 761 EUR |
| Závazky spolu | 6 766 278 EUR | 7 154 969 EUR |
| Z toho: voči dodávateľom | 3 824 691 EUR | 3 849 865 EUR |
| Z toho: voči zamestnancom | 300 589 EUR | 285 442 EUR |
| Z toho: sociálne poistenie | 133 164 EUR | 127 659 EUR |
| Z toho: zdravotné poistenie | 118 368 EUR | 72 882 EUR |
| Z toho: voči daňovému úradu | 51 849 EUR | 58 902 EUR |
| Z toho: dlhodobé záväzky | 473 944 EUR | 621 703 EUR |
| Z toho: bankový úver | 1 245 203 EUR | 1 604 812 EUR |
| Z toho: odložený daňový záväzok | 0 Eur | 0 EUR |
| Z toho: rezervy | 242 968 Eur | 204 761 EUR |
| Z toho: ostatné záväzky | 375 502 Eur | 313 763 EUR |

2.2 Investičná činnosť v roku 2014

V oblasti investičnej výstavby bola v roku 2014 uskutočnená investícia do rekonštrukcie centrálného príjmu, budovy OAIM, modul prípravy teplej vody, rekonštrukcia kuchyne. V roku 2014 sa začalo budovanie očnému centra, kmeňových buniek a rekonštrukcia ubytovne.

2.3 Obstaranie dlhodobého hmotného majetku v roku 2014

| | |
|-----------------------------|--------------------|
| technické zhodnotenie budov | 292 103 EUR |
| zdravotnícke prístroje | 289 241 EUR |
| IT technika | 46 672 EUR |
| nábytok | 24 289 EUR |
| ostatný majetok | 54 158 EUR |
| SPOLU | 706 463 EUR |

2.4 Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku v roku 2014

| | |
|------------------------------|-----------|
| nehmotný majetok netto SPOLU | 5 754 EUR |
|------------------------------|-----------|

2.5 Technické zhodnotenie budov v obstaraní v roku 2014

| | |
|---------------------------|--------------------|
| TZ budovy – očné centrum | 103 622 EUR |
| TZ budovy – kmeňové bunky | 28 772 EUR |
| TZ budovy – ubytovňa | 6 037 EUR |
| SPOLU | 138 430 EUR |

2.6 Využitie lôžok oddelení Nemocničnej a. s. za rok 2014

| Oddelenie | Počet lôžok | Počet oš. dní | Pribudlo | | Ubudlo | | |
|------------------|-------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | Prijatých | Prevzatých | Prepustených | Preložených | Zomretých |
| Interné | 18 | 3 229 | 554 | 160 | 645 | 38 | 27 |
| Chirurgické | 28 | 5 295 | 1 506 | 255 | 1 585 | 178 | 4 |
| Gynekologické | 18 | 1 573 | 588 | 6 | 586 | 6 | 0 |
| OAIM | 4 | 1 030 | 78 | 95 | 9 | 93 | 67 |
| Geriatrické | 24 | 9 554 | 1 113 | 307 | 1 226 | 80 | 114 |
| JIS INT | 4 | 1 124 | 413 | 153 | 75 | 456 | 35 |
| Ortopédia | 5 | 181 | 24 | 0 | 24 | 0 | 0 |
| JIS CHIR | 4 | 986 | 165 | 153 | 26 | 285 | 8 |
| Nadšt. oddelenie | 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SPOLU | 119 | 22 972 | 4 441 | 1 129 | 4 176 | 1 136 | 255 |

Počet ukončených hospitalizácií sa v roku 2009 znížil oproti roku 2008 na 6 736, čo znamená o 1,12 % pokles. Počet ukončených hospitalizácií sa v roku 2010 znížil oproti roku 2009 na 6 586, t. j. zníženie o 2,23 %.

V roku 2011 došlo k ďalšiemu zníženiu počtu hospitalizácií na 6 054, t. j. o 8,08 % a v roku 2012 došlo k zníženiu počtu hospitalizácií na 5 882, čo znamená zníženie o 2,84 % oproti predchádzajúcemu roku. K zníženiu počtu hospitalizácií došlo v dôsledku zrušenia Oddelenia dlhodobochorých.

V roku 2013 došlo k zníženiu počtu hospitalizácií na 5 631, čo znamená zníženie o 4,27 % oproti predchádzajúcemu roku.

V roku 2014 došlo k zníženiu počtu hospitalizácií na 5 570, čo znamená zníženie o 1,08 % oproti predchádzajúcemu roku.

Nakladanie s nebezpečným odpadom:

Spoločnosť vzniká ako vedľajší produkt hlavnej činnosti aj nebezpečný odpad z chemikálií z vyvolávacích automatov a odpad biologickej povahy. Likvidáciou nebezpečného odpadu poveruje Nemocničná a. s. akreditované firmy. Spoločnosť má aj podrobne spracovaný program odpadového hospodárstva, ktorého súčasťou sú aj plán pre prípad ekologickej havárie a smernica na manipuláciu s nebezpečným odpadom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia nenadobúdala dočasné listy ani obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia nevykazovala náklady na výskum a vývoj.

3 Udalosti po súvahovom dni a predpokladaný budúci vývoj činnosti

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré budú mať významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

4 Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2014

Hospodársky výsledok za rok 2014 - strata vo výške -16 525 EUR sa preúčtuje na účet neuhradených strát minulých rokov.

5 Záver

Nemocnica v Malackách si plní svoju funkciu poskytovania zdravotnej starostlivosti pre obyvateľov i návštevníkov regiónu Záhoria ako aj pre všetkých klientov, ktorí prejavia záujem o jej služby.

Modernizáciou prístrojového vybavenia, opatreniami na zlepšenie prostredia (rekonštrukcie), získaním odborného personálu sa poskytovanie zdravotnej starostlivosti zlepšuje nielen z hľadiska kvantitatívnych ukazovateľov, ale aj z hľadiska kvality poskytovanej zdravotnej starostlivosti.

6 Prílohy

1. Správa audítora k individuálnej účtovnej závierke spoločnosti Nemocničná a. s. za rok 2014.
2. Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou.



*Ing. Peter Kalenčík, MCs.
výkonný riaditeľ a člen predstavenstva*

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

31. 12. 2014

Nemocničná a.s.
Holubyho 35
902 01 Pezinok

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti **Nemocničná a.s.**:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Nemocničná a.s., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Nemocničná a.s. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 24. apríl 2015

D. P. F., spol. s r. o.
Černicová 6, 831 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 140

Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, odd. Sro, vl. č. 23006/B



Ing. Marcel Petras
Audítor
Licencia SKAU č. 869

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| | | | |
|---|------------------------------|--------------------------|--|
| Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 7 4 5 9 2 4 | Účtovná závierka X riadna | Účtovná jednotka malá | Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 4 |
| IČO 3 5 8 6 5 6 7 9 | mimoriadna | veľká | Za obdobie do 1 2 2 0 1 4 |
| SK NACE 8 6 . 1 0 . 0 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

N e m o c n i č n á a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H O L U B Y H O

Číslo

3 5

PSČ

Obec

9 0 2 0 1 P E Z I N O K

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R O S B R A T I S L A V A I , O D D . : S A

V L O Ž K A Č . 3 1 7 8 / B

Telefónne číslo

0 2 2 0 8 2 9 1 1 1

Faxové číslo

0 2 2 0 8 2 9 1 1 2

E-mailová adresa

Z A N E T A . J U R C O V A @ M E D I R E X G R O U P . S K

Zostavená dňa:

1 9 . 0 3 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | | |
| | SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74 | 01 | 1 2 9 9 2 7 9 2 | 6 8 6 8 5 6 9 | | | |
| | | | 6 1 2 4 2 2 3 | | 7 2 8 0 7 1 8 | | |
| A. | Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21 | 02 | 1 0 8 1 8 7 9 1 | 4 7 0 7 1 5 0 | | | |
| | | | 6 1 1 1 6 4 1 | | 4 7 5 0 5 2 5 | | |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 03 | 5 6 5 1 3 5 | 5 1 8 2 3 | | | |
| | | | 5 1 3 3 1 2 | | 7 7 9 7 9 | | |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 04 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 05 | 5 6 5 1 3 5 | 5 1 8 2 3 | | | |
| | | | 5 1 3 3 1 2 | | 7 3 9 9 3 | | |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 06 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 07 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 08 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 09 | | | 3 9 8 6 | | |
| | | | | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 10 | | | | | |
| | | | | | | | |
| A.II. | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20) | 11 | 1 0 2 5 3 6 5 6 | 4 6 5 5 3 2 7 | | | |
| | | | 5 5 9 8 3 2 9 | | 4 6 7 2 5 4 6 | | |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 12 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 13 | 3 6 2 4 6 2 6 | 2 7 5 5 0 9 6 | | | |
| | | | 8 6 9 5 3 0 | | 2 5 7 7 9 4 0 | | |
| 3. | Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 14 | 6 4 4 7 4 3 5 | 1 7 1 8 6 3 6 | | | |
| | | | 4 7 2 8 7 9 9 | | 1 7 4 7 9 9 9 | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto 3 |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | 1 5 0 0 | 1 5 0 0 | 1 5 0 0 |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | 1 8 0 0 9 5 | 1 8 0 0 9 5 | 3 4 5 1 0 7 |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/ | 28 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29 | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 30 | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 31 | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/ | 32 | | | |
| B. | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71 | 33 | 1 9 9 2 5 4 3 | 1 9 7 9 9 6 1 | |
| | | | 1 2 5 8 2 | 2 2 8 0 9 6 0 | |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 34 | 6 2 5 3 5 | 6 2 5 3 5 | |
| | | | | 7 5 3 3 5 | |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 35 | 6 2 5 3 5 | 6 2 5 3 5 | |
| | | | | 7 5 3 3 5 | |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/ | 36 | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 37 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 38 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 39 | | | |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 40 | | | |
| B.II. | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52) | 41 | | | |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 42 | | | |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------|---|----------------------|-----------------------|----------------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | Netto |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podlelovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podlelovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 1 8 4 7 8 9 1 | 1 8 3 5 3 0 9 | |
| | | | 1 2 5 8 2 | 2 1 9 7 6 8 5 | |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 1 8 4 2 5 8 0 | 1 8 2 9 9 9 8 | |
| | | | 1 2 5 8 2 | 1 8 2 8 2 1 6 | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podlelovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---------------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | | 1 8 4 2 5 8 0 | 1 8 2 9 9 9 8 | |
| | | | | 1 2 5 8 2 | | 1 8 2 8 2 1 6 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | | | | 3 6 8 9 4 8 |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | 3 2 0 4 | 3 2 0 4 | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | | 2 1 0 7 | 2 1 0 7 | |
| | | | | | | 5 2 1 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252) | 69 | | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|-------------------------|-------------|---|
| | | | 1 | 2 | 3 |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| B.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 8 2 1 1 7 | 8 2 1 1 7 | |
| | | | | | 7 9 4 0 |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 9 5 6 6 | 9 5 6 6 | |
| | | | | | 7 4 0 2 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 7 2 5 5 1 | 7 2 5 5 1 | |
| | | | | | 5 3 8 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 1 8 1 4 5 8 | 1 8 1 4 5 8 | |
| | | | | | 2 4 9 2 3 3 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | 8 0 0 1 | 8 0 0 1 | |
| | | | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 1 6 7 1 6 0 | 1 6 7 1 6 0 | |
| | | | | | 1 6 1 4 7 7 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| | | | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | 6 2 9 7 | 6 2 9 7 | |
| | | | | | 8 7 7 5 6 |
| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 6 8 6 8 5 6 9 | | 7 2 8 0 7 1 8 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80 | 5 9 6 1 | | 2 2 4 8 7 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 1 9 6 0 0 0 0 | | 1 9 6 0 0 0 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 1 9 6 0 0 0 0 | | 1 9 6 0 0 0 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353) | 84 | | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | | |
| A.III. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | 3 1 0 9 6 | | 3 1 0 9 6 |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 4 9 4 1 | | 4 9 4 1 |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 4 9 4 1 | | 4 9 4 1 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A) | 89 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | - 1 9 7 3 5 5 1 | - 1 9 6 1 0 7 9 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | | |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | - 1 9 7 3 5 5 1 | - 1 9 6 1 0 7 9 |
| A.VIII. | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100 | - 1 6 5 2 5 | - 1 2 4 7 1 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 6 7 6 6 2 7 8 | 7 1 5 4 9 6 9 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | 4 7 3 9 4 4 | 6 2 1 7 0 3 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | 6 3 2 0 | 6 3 2 6 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | 6 3 2 0 | 6 3 2 6 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 4 6 4 8 6 | 5 0 0 2 7 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | 4 2 1 1 3 8 | 5 6 5 3 5 0 |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|----------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | 9 7 6 3 0 7 | 1 0 3 3 4 5 3 |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 4 8 0 4 1 6 3 | 4 7 0 8 5 1 3 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 3 8 2 4 6 9 1 | 3 8 4 9 8 6 5 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 3 8 2 4 6 9 1 | 3 8 4 9 8 6 5 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 3 0 0 5 8 9 | 2 8 5 4 4 2 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 2 5 1 5 3 2 | 2 0 0 5 4 1 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 5 1 8 4 9 | 5 8 9 0 2 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 3 7 5 5 0 2 | 3 1 3 7 6 3 |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | 2 4 2 9 6 8 | 2 0 4 7 6 1 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 2 2 2 7 7 0 | 1 9 4 8 2 8 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 2 0 1 9 8 | 9 9 3 3 |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | 2 6 8 8 9 6 | 5 7 1 3 5 9 |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A) | 140 | 0 | 1 5 1 8 0 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | 9 6 3 3 0 | 1 0 3 2 6 2 |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 1 0 7 9 | 9 7 8 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | 6 5 1 4 6 | 6 0 2 2 1 |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 3 0 1 0 5 | 4 2 0 6 3 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|--|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | * | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona) |
| ** | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09) | 02 | 1 2 2 6 2 4 9 7 | 1 1 2 2 1 6 4 3 |
| I. | Tržby z predaja tovaru (604, 607) | 03 | 5 6 0 2 3 | 3 6 3 5 5 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 1 1 6 0 4 5 6 4 | 1 1 1 1 5 1 0 8 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 2 0 2 2 | 5 9 1 4 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 5 9 9 8 8 8 | 6 4 2 6 6 |
| ** | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10 | 1 2 1 6 8 5 1 5 | 1 1 1 2 7 8 2 7 |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 3 6 6 4 2 | 2 5 3 9 7 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 2 6 4 4 5 0 6 | 2 7 6 8 3 7 2 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | | |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 1 0 1 0 2 6 3 | 9 2 1 3 9 8 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 6 7 6 0 9 0 0 | 6 0 7 8 8 2 2 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 4 9 9 8 9 5 8 | 4 4 7 3 5 6 9 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | 4 3 1 5 | 5 6 3 7 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526) | 18 | 1 7 1 3 0 8 4 | 1 5 4 2 6 9 0 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 4 4 5 4 3 | 5 6 9 2 6 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 5 5 4 7 | 8 5 8 2 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 6 0 3 4 0 3 | 5 9 4 5 4 0 |
| G.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 6 0 3 4 0 3 | 5 9 4 5 4 0 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 1 3 6 3 | 7 8 4 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | - 9 1 4 0 7 | - 3 0 4 4 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 1 1 9 7 2 9 8 | 7 3 2 9 7 6 |
| *** | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10) | 27 | 9 3 9 8 2 | 9 3 8 1 6 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
| | | | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| | | | 1 | 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 7 9 6 9 1 7 6 | 7 4 3 6 2 9 6 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 2 7 | 4 6 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 2 0 | 3 9 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 2 0 | 3 9 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 7 | 7 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 1 0 6 8 9 0 | 1 0 6 3 2 6 |
| K. | Predané cenné papiere a podieľy (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 1 0 1 6 1 2 | 1 0 0 3 9 5 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 1 0 1 6 1 2 | 1 0 0 3 9 5 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 2 3 3 | 2 0 6 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 5 0 4 5 | 5 7 2 5 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| | | | *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | - 1 2 8 8 1 | - 1 2 4 6 4 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 3 6 4 4 | 7 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 3 6 4 4 | 7 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | | |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61 | - 1 6 5 2 5 | - 1 2 4 7 1 |

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2014

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Nemocničná a. s.
 Holubyho 35
 902 01 Pezinok
 IČO: 35 865 679

Spoločnosť Nemocničná a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 5.8.2003 a do obchodného registra bola zapísaná 16.9.2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa., vložka 3178/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: všeobecná nemocnica ambulancie v odboroch: - všeobecné lekárstvo, - gynekológia a pôrodníctvo /primárna zdravotná starostlivosť/, - pediatria /špecializovaná/, - vnútorné lekárstvo, - gynekológia a pôrodníctvo /sekundárna zdravotná starostlivosť/, - pneumológia a fúzeológia, - neurológia, - detská neurológia, - dermatovenerológia, - chirurgia, - klinická imunológia a alergiológia, - detská klinická imunológia a alergiológia, - gastroeneterológia, - detská gastroeneterológia, - endokrinológia, - detská endokrinológia, - geriatra, - detská kardiológia, - detská ortopédia, - detská nefrológia, - detská otorinolaryngológia, - detská oftalmológia, - preventívne a pracovné lekárstvo a toxikológia, - ortopédia, - úrazová chirurgia, - oftalmológia, - otorinolaryngológia, - algeziológia, - reumatológia, - kardiológia, - nefrológia, - diabetológia, - poruchy látkovej premeny a výživy, - hematológia, - anesteziológia a intenzívna medicína, - psychiatria, - fyziatria, - balneológia a liečebná rehabilitácia, - funkčná diagnostika, - angiológia, - urológia, - lekárska služba prvej pomoci pre deti a dospelých vrátane výjazdovej služby, - lekárska genetika
- stacionár v odbore: - psychiatria, - nefrológia - dialyzačné stredisko
- zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch: - hematológia a transfuziológia, - fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia, - klinická biochémia, - radiológia, - centrálna sterilizácia, - patologická anatómia
- zariadenie na poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti v odboroch: - chirurgia, - úrazová chirurgia, - ortopédia, - gynekológia a pôrodníctvo, - otorinolaryngológia, - oftalmológia, - urológia
- ústavná starostlivosť v odboroch: - v odbore vnútorné lekárstvo, - v odbore geriatra, - pre dlhodobu chorých, - v odbore chirurgia, - v odbore gynekológia a pôrodníctvo, - v odbore anesteziológia a intenzívna medicína, - v odbore traumatológia, - v odbore ortopédia, - v odbore vnútorné lekárstvo a chirurgia - jednotka intenzívnej starostlivosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: všeobecná nemocnica - ambulancie v odboroch: stomatológia

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 | 368,59 | 352,69 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 378 | 374 |
| počet vedúcich zamestnancov | 33 | 33 |

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

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 17.6.2014.

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 17. júna 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:

Ing. Róbert Veselka - predseda
 Ing. Peter Kalenčík
 Ing. Ivan Bardún PhD.

Dozorná rada k 31.12.2014:

Ing. Eva Nagyová
 Mgr. Jaroslava Hudečková
 MUDr. Róbert Vetrák

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.12.2014 je nasledovná:

| | Podiel na základom imaní | | Hlasovacie práva |
|-----------------------|--------------------------|------------|------------------|
| | € | % | % |
| MUDr. Radoslav Bardún | 1 546 950 | 78,93 | 78,93 |
| Ing. Róbert Veselka | 387 550 | 19,77 | 19,77 |
| Mesto Malacky | 25 500 | 1,30 | 1,30 |
| Spolu | 1 960 000 | 100 | 100 |

Základné informácie o štruktúre základného imania spoločnosti:

| | | |
|------------------|-------------------|----------|
| Základné imanie: | 1 960 000 Eur | |
| Akcie: | Druh: | Kmeňové |
| | Počet: | 15000 |
| | Podoba: | Listinná |
| | Forma akcie: | Na meno |
| | Menovitá hodnota: | 34 Eur |
| Akcie: | Druh: | Kmeňové |
| | Počet: | 1 300 |
| | Podoba: | Listinná |
| | Forma akcie: | Na meno |
| | Menovitá hodnota: | 500 Eur |
| Akcie: | Druh: | Kmeňové |
| | Počet: | 1 000 |
| | Podoba: | Listinná |
| | Forma akcie: | Na meno |
| | Menovitá hodnota: | 650 Eur |
| Akcie: | Druh: | Kmeňové |
| | Počet: | 250 |
| | Podoba: | Listinná |
| | Forma akcie: | Na meno |
| | Menovitá hodnota: | 600 Eur |

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej spoločnosti.

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 vykazaný 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 | 2až5 | lineárna | 50 až 20 |
| Výsledky výskumu | 5 rokov | lineárna | 20 |
| Oceniteľné práva | 7 rokov | lineárna | 14,3 |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna | jednorazový odpis | 100 |

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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 obstarávacia 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 | |
| Nábytok a inventár od 66€ do 1700€ | 3 roky | lineárna | 33,3 |
| Počítače a IT vybavenie od 66€ do 1700€ | 2 roky | lineárna | 50 |
| Drobný dlh. hmotný majetok do 66€ | 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.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťenie, 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.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

- (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) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) 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) **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

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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.

(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 a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke v prílohe.

Prehľad majetku, ktorý je obstaraný formou finančného prenájmu s uvedením zostatku záväzku neuhradeného k 31.12.2014 (v €):

| Účet | Názov účtu | záväzok k 31.12.2014 | krátkod. záväzok | dlhodobý záväzok | dátum poslednej spátky |
|--------|----------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
| 474211 | ORL prístroje | 0 | 0 | 0 | |
| 474217 | Vozový park | 0 | 0 | 0 | |
| 474218 | ORL prístroje | 0 | 0 | 0 | |
| 474219 | RTG zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 29.8.2010 |
| 474222 | RTG zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 14.10.2010 |
| 474223 | Monitory - Compact + FM | 0 | 0 | 0 | 21.7.2010 |
| 474224 | Zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 25.8.2010 |
| 474225 | RTG zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 23.10.2010 |
| 474227 | Vozový park | 0 | 0 | 0 | |
| 474228 | Gastronomické zariadenie | 0 | 0 | 0 | 5.1.2011 |
| 474229 | Vozový park | 0 | 0 | 0 | |
| 474230 | RTG zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 16.3.2011 |

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

| | | | | | |
|--------|----------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 474231 | Zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 31.3.2011 |
| 474232 | RTG zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 9.6.2012 |
| 474233 | Vozový park | 0 | 0 | 0 | 25.10.2011 |
| 474234 | RTG zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 5.11.2012 |
| 474235 | RTG zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 5.11.2012 |
| 474236 | Zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 15.4.2013 |
| 474237 | RTG zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 20.6.2013 |
| 474238 | Zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 10.3.2014 |
| 474239 | Zdravotnícke prístroje | 2235,47 | 2235,47 | 0 | 25.1.2015 |
| 474240 | RTG zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 25.7.2014 |
| 474241 | Vozový park | 0 | 0 | 0 | 23.10.2012 |
| 474242 | Zdravotnícke prístroje | 16 412,18 | 16 412,18 | 0 | 23.11.2015 |
| 474243 | Zdravotnícke prístroje | 3 608,69 | 3 608,69 | 0 | 23.11.2015 |
| 474244 | Zdravotnícke prístroje | 10 009,63 | 10 009,63 | 0 | 23.11.2015 |
| 474245 | MRI Zdravotnícke prístroje | 271 442,53 | 149 913,98 | 121 528,55 | 24.4.2016 |
| 474246 | Zdravotnícke prístroje | 11 430,50 | 7 955,69 | 3 474,81 | 25.5.2016 |
| 474247 | Zdravotnícke prístroje | 3 950,61 | 2 736,61 | 1 214,00 | 25.5.2016 |
| 474248 | Zdravotnícke prístroje | 2 691,91 | 1 858,03 | 833,88 | 25.5.2016 |
| 474249 | Zdravotnícke prístroje | 26 943,99 | 15 852,20 | 11 091,79 | 25.8.2016 |
| 474250 | Zdravotnícke prístroje | 5 653,78 | 3 495,62 | 2 158,16 | 25.7.2016 |
| 474251 | Vozový park | 3 272,05 | 3 272,05 | 0 | 25.12.2015 |
| 474252 | Zdravotnícke prístroje | 4 208,00 | 1 860,54 | 2 347,46 | 10.2.2017 |
| 474253 | Vozový park | 11 306,66 | 8 953,12 | 2 353,54 | 25.3.2016 |
| 474254 | Zdravotnícke prístroje | 27 176,10 | 10 446,29 | 16 729,81 | 16.6.2017 |
| 474255 | Zdravotnícke prístroje | 15 252,70 | 5 667,41 | 9 585,29 | 21.7.2017 |
| 474256 | Zdravotnícke prístroje | 7 127,20 | 2 546,33 | 4 580,87 | 25.8.2017 |
| 474257 | Zdravotnícke prístroje | 18 537,72 | 6 467,12 | 12 070,60 | 25.9.2017 |
| 474258 | Zariadenie kuchyne | 35 236,82 | 12 240,27 | 22 996,55 | 2.9.2017 |
| 474259 | Zdravotnícke prístroje | 88 823,71 | 30 881,31 | 57 942,40 | 12.9.2017 |
| 474260 | Zdravotnícke prístroje | 18 547,98 | 5 574,83 | 12 973,15 | 26.2.2018 |
| 474261 | Zdravotnícke prístroje | 29 068,82 | 8 496,68 | 20 572,14 | 23.3.2018 |
| 474262 | Zdravotnícke prístroje | 2 271,45 | 607,97 | 1 663,48 | 22.7.2018 |
| 474263 | Zdravotnícke prístroje | 50 801,59 | 13 596,98 | 37 204,61 | 22.7.2018 |
| 474264 | Zdravotnícke prístroje | 38 190,42 | 10 221,72 | 27 968,70 | 22.7.2018 |
| 474265 | Zdravotnícke prístroje | 23 980,59 | 6 418,45 | 17 562,14 | 22.7.2018 |
| 474266 | Zdravotnícke prístroje | 31 167,33 | 7 938,43 | 23 228,90 | 30.9.2018 |
| 474267 | Zdravotnícke prístroje | 14 073,47 | 3 496,67 | 10 576,80 | 25.10.2018 |
| spolu | | 773 901,90 | 352 764,27 | 421 137,63 | |

Prehľad majetku, ktorý je obstaraný formou dodávateľského úveru s uvedením zostatku záväzku neuhradeného k 31.12.2014 (v €):

| Účet | Názov účtu | záväzok k 31.12.2014 | krátkod. záväzok | dlhodobý záväzok | dátum poslednej spátky |
|------|------------|-------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|
|------|------------|-------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

| | | | | | |
|--------------|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 479101 | Zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 17.9.2010 |
| 479102 | Nehmotný majetok | 0 | 0 | 0 | 18.12.2012 |
| 479104 | Zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 24.9.2010 |
| 479107 | Zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 25.1.2012 |
| 479108 | Zdravotnícke prístroje | 0 | 0 | 0 | 31.3.2011 |
| 479211 | Zdravotnícke prístroje | 6 320,11 | 2 509,71 | 3 810,40 | 25.5.2017 |
| 479210 | Kotolňa | 0 | 0 | 0 | 25.6.2014 |
| spolu | | 6 320,11 | 2 509,71 | 3 810,40 | |

Uvedený majetok spoločnosť vykazuje ako svoj majetok.

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

Spoločnosť neviduje dlhodobý finančný majetok k 31.12.2014.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám. Zásoby v roku 2014 predstavujú najmä zásoby zdravotníckeho a špeciálneho zdrav. materiálu

Štruktúra materiálových zásob podľa jednotlivých skladov je nasledovná:

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

| | Stav zásob k 31. 12. 2014 € | Stav zásob k 31. 12. 2013 € | Tvorba OP (zvýšenie) € | Zníženie (použitie) € | Zrušenie (rozpustenie) € |
|--------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| Nespotrebovaná PHM v nádržiach | 110 | 168 | | | |
| Pohotovostná potreba na odd. | 34 367 | 49 666 | | | |
| Sklad ŠZM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lieky | 3 953 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krv a krvné výrobky | 4 560 | 4 718 | 0 | 0 | 0 |
| Potraviny | 4 921 | 6 303 | 0 | 0 | 0 |
| Čistiace potreby | 10 804 | 9 012 | 0 | 0 | 0 |
| Bielizeň a prádlo | 3 820 | 4 458 | 0 | 0 | 0 |
| Sklad nezar. drobného maj. | 0 | 1 010 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu materiál | 62 535 | 75 335 | 0 | 0 | 0 |
| Materiál na ceste | 0 | 0 | | | |
| Materiál | 62 535 | 75 335 | 0 | 0 | 0 |

4. Pohľadávky

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

| | Stav k 31. 12. 2013 € | Tvorba (zvýšenie) € | Zníženie (použitie) € | Zrušenie (rozpustenie) € | Stav k 31. 12. 2014 € |
|-------------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 12 582 | 0 | 0 | 0 | 12 582 |
| Ostatné pohľadávky | 91 407 | 0 | 91 407 | 0 | 0 |
| Spolu OP | 103 989 | 0 | 91 407 | 0 | 12 582 |

Opravné položky boli tvorené voči dlžníkom, pri ktorých je riziko, že pohľadávky nebudú splatené na 100%, pretože uplynula už značná doba po ich splatnosti, ako aj vo výške 100% pohľadávok voči Európskej zdravotnej poisťovni, a.s. v likvidácii.

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 | 1 772 672 | 69 908 | 1 842 580 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 3 204 | 0 | 3 204 |
| Iné pohľadávky | 2 107 | 0 | 2 107 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 777 983 | 69 908 | 1 847 891 |

*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

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

| 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 | 1 780 546 | 60 252 | 1 840 798 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 460 355 | 460 355 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | 0 | 0 | 0 |
| Sociálne poistenie | 0 | 0 | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 0 | 0 | 0 |
| Iné pohľadávky | 521 | 0 | 521 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 781 067 | 520 607 | 2 301 674 |

*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 | 1 787 522 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x | 0 |

Informácia o záložnom práve k pohľadávkam:

Veriteľ (-ia):

UniCredit Bank Slovakia a. s. , ICO: 00681709 , Šancová 1/A , 813 33 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

Pohľadávka (-y):

Hodnota: 0 EUR
Najvyššia hodnota istiny: 1787521,66 EUR
Druh: Peňažná
Lehota splatnosti: podľa zmluvy o úvere

Špecifikácia:

Právo na splatenie istiny s príslušenstvom podľa zmluvy o úvere alebo na úhradu záväzku prevzatého na účet dlžníka podľa bližšieho určenia v Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000043B/CORP/11/011 uzavretej medzi záložcom a záložným veriteľom dňa 26.05.2011 vrátane práv ich nahrádzajúcich. Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečujú zabezpečené pohľadávky, sa súhrnne určuje na sumu vo výške =1.787.521,66 EUR; slovom =jeden milión sedemstoosemdesiatšesťtisíc päťstodvadsaťjeden eur a šesťdesiatšesť centov.

Záloh (-y):

Kategória: Právo
Mena: bez udania meny
Popis:

Právo na zaplatenie kúpnej ceny a právo na výplatu vkladu podľa určenia v čl. IV Zmluvy o zriadení záložného práva k

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

pohľadávkam číslo: 000043B/CORP/11/011 uzavretej medzi záložcom a záložným veriteľom dňa 26.05.2011.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Bankové účty, ktoré majú debetný zostatok (kontokorentný úver) sú vykazované v rámci pasív ako krátkodobé bankové úvery (k 31.12.2014 žiaden účet nevykazoval debetný zostatok).

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| | 31. 12. 2014 | 31. 12. 2013 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| Pokladnica, ceniny | 9 566 | 7 402 |
| Bežné bankové účty | 72 551 | 538 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| Spolu | 82 117 | 7 940 |

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť vykazuje nasledovné položky účtované v rámci aktívnych účtov časového rozlíšenia :

Ide o tieto položky:

| | 31. 12. 2014 | 31. 12. 2013 |
|--|----------------|----------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho: | 8 001 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 167 160 | 161 477 |
| Nájomné | 0 | 0 |
| Ostatné služby, časopisy | 5 532 | 132 |
| Poistné | 161 079 | 161 090 |
| Telefóny | 549 | 255 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 6 297 | 87 756 |
| Prenájom | 0 | 0 |
| Zdravotná starostlivosť | 6 297 | 87 756 |
| Spolu | 181 458 | 249 233 |

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

| | Stav k 31. 12. 2013 € | Tvorba € | Použitie € | Zrušenie € | Stav k 31. 12. 2014 € |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------------|
| Ostatné rezervy | | | | | |
| Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 190 931 | 220 826 | 190 931 | 0 | 220 826 |
| Sprostredkovateľské provízie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odmeny pracovníkom | 1 953 | 11 776 | 1 953 | 0 | 11 776 |
| Odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nevyplatené platy sestier | 9 933 | 0 | 9 933 | 0 | 0 |
| Pokuty a penále, LSPP | 0 | 5 102 | 0 | 0 | 5 102 |
| iné-audit, zverejnenie UZ, ZŤP | 1 944 | 5 264 | 1 944 | 0 | 5 264 |
| | 204 761 | 242 968 | 204 761 | 0 | 242 968 |
| Nevyfakturované dodávky | 52 879 | 4 126 | 52 879 | 0 | 4 126 |
| Ostatné rezervy spolu | 257 640 | 247 094 | 257 640 | 0 | 247 094 |
| Rezervy spolu | 257 640 | 247 094 | 257 640 | 0 | 247 094 |
| mínus nevyfakturované dodávky | -52 879 | -4 126 | -52 879 | 0 | -4 126 |
| Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos | 204 761 | 242 968 | 204 761 | 0 | 242 968 |

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

| | Stav k 31. 12. 2012 € | Tvorba € | Použitie € | Zrušenie € | Stav k 31. 12. 2013 € |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------------|
| Ostatné rezervy | | | | | |
| Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 164 052 | 190 931 | 164 052 | 0 | 190 931 |
| Sprostredkovateľské provízie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odmeny pracovníkom | 13 499 | 1 953 | 13 499 | 0 | 1 953 |
| Odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odstupné pracovníkom | 101 606 | 9 933 | 101 606 | 0 | 9 933 |
| Pokuty a penále | 1 107 | 0 | 1 107 | 0 | 0 |
| iné-audit, zverejnenie UZ, ZŤP | 2 043 | 1 944 | 2 043 | 0 | 1 944 |
| | 282 307 | 204 761 | 282 307 | 0 | 204 761 |
| Nevyfakturované dodávky | 4 421 | 52 879 | 4 421 | 0 | 52 879 |
| Ostatné rezervy spolu | 286 728 | 257 640 | 286 728 | 0 | 257 640 |
| Rezervy spolu | 286 728 | 257 640 | 286 728 | 0 | 257 640 |
| mínus nevyfakturované dodávky | -4 421 | -52 879 | -4 421 | 0 | -52 879 |
| Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos | 282 307 | 204 761 | 282 307 | 0 | 204 761 |

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

| | 31. 12. 2014 € | 31. 12. 2013 € |
|--|-------------------|-------------------|
| Závazky po lehote splatnosti | 3 426 388 | 3 390 679 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka-splátne | 374 806 | 406 307 |
| Spolu krátkodobé obchodné záväzky | 3 801 194 | 3 796 986 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | 427 458 | 571 676 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | | |
| Spolu dlhodobé záväzky | 427 458 | 571 676 |

Ako dlhodobý záväzok je v súvahe na r. 115 vykázaný záväzok z finančného prenájmu zdravotníckych prístrojov, technológií a vozového parku v sume 421 138 EUR vo výške istiny splatnej až od roku 2016. Istina, ktorá je splatná v roku 2015 (krátkodobá časť záväzku) je v sume 352 764 EUR a je v súvahe vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r.135- Ostatné záväzky.

Ako dlhodobý záväzok je v súvahe na r. 106 vykázaný záväzok zo splátkových úverov na kúpu zdravotníckych prístrojov a technológií v sume 6 320 EUR vo výške splátok istiny splatnej až od roku 2016. Istina, ktorá je splatná v roku 2015 (krátkodobá časť záväzku) je v sume 2 510 EUR a je v súvahe vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r.135- Ostatné záväzky.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2014 | 31. 12. 2013 |
|--|--------------|--------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | 0 | 0 |
| – zdaniteľné | 780 766 | 755 450 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | | |
| – odpočítateľné | -149 169 | -123 855 |
| – zdaniteľné | 0 | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | -631 595 | -631 595 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | 0 | 0 |
| Sadzba 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 | 0 | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | 0 | 0 |

Spoločnosť nevykazuje výslednú odloženú daňovú pohľadávku z dôvodu opatrnosti, pretože nepredpokladá, že v dohľadnej budúcnosti dosiahne dostatočné zdaniteľné zisky na uplatnenie odpočítateľných dočasných rozdielov.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

5. 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 | 50 027 | 51 974 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 25 434 | 23 486 |
| Tvorba zo zisku | 0 | 0 |
| Čerpanie | -28 975 | -25 433 |
| Stav k 31. decembru | 46 486 | 50 027 |

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.

6. Bankové úvery

Spoločnosť Nemocničná a.s. čerpala v priebehu účtovného obdobia nasledovný dlhodobý bankový úver, ktorý bol použitý na prefinancovanie dlhu voči Sociálnej poisťovni a na prefinancovanie dlhu z titulu investičného úveru od bankovej inštitúcie.

1. Kontokorentný úver na prevádzkové financovanie spoločnosti:

| | |
|--------------------------|--------------------|
| - druh úveru: | kontokorentný úver |
| - výška úveru: | 170 000 EUR |
| - zostatok k 31.12.2013: | 108 363 EUR |
| - začiatok úveru: | 31.05.2011 |
| - splatnosť: | do 1 roka |

2. investičný úver (prefinancovanie pôvodného investičného úveru na rekonštrukciu priestorov nemocnice):

| | |
|--------------------------|---|
| - druh úveru: | investičný úver na prefinancovanie rekonštrukcií v budove nemocnice v Malackách a úhradu dlhu voči SP |
| - výška úveru: | 1 617 522 EUR |
| - zostatok k 31.12.2013: | 1 284 699 EUR |
| - začiatok úveru: | 31.05.2011 |
| - splatnosť: | 31.05.2016 |

3. investičný úver (rekonštrukcia rozvodov a kúrenia v nemocnici)

| | |
|--------------------------|---|
| - druh úveru: | investičný úver na financovanie rekonštrukcií na budove nemocnice v Malackách |
| - výška úveru: | 300 000 EUR |
| - zostatok k 31.12.2013: | 211 750 EUR |
| - začiatok úveru: | 28.02.2013 |
| - splatnosť: | 31.12.2016 |

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra pasívnych účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| | 31. 12. 2014 | 31. 12. 2013 |
|----------------------------|---------------|----------------|
| | € | € |
| Výdavky budúcich období | 1 079 | 978 |
| Výnosy budúcich období | 95 251 | 102 284 |
| z toho: karty zdravia | 29 590 | 33 841 |
| z toho: dotácie na majetok | 61 193 | 68 443 |
| Spolu | 96 330 | 103 262 |

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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:

| | Zdravotná starostlivosť | |
|---|-------------------------|-------------------|
| | 2014 | 2013 |
| | € | € |
| Tržby za ošetrovanie pacientov a ústavnú starostlivosť, nadštandard | 664 507 | 608 219 |
| Výkony na poisťovne | 10 531 125 | 10 163 270 |
| Neuznané výkony | -271 674 | -245 225 |
| Nadlimitné výkony | -94 983 | -117 053 |
| Ostatné výkony | 136 892 | 54 507 |
| Ostatné služby | 58 679 | 50 358 |
| Prenájom | 580 018 | 601 032 |
| Spolu | 11 604 564 | 11 115 108 |

| | Tržby z predaja tovaru | |
|---------------------|------------------------|---------------|
| | 2014 | 2013 |
| | € | € |
| Tržby za tovar | 56 023 | 36 355 |
| Tržby za tovar- iné | 0 | 0 |
| Spolu | 56 023 | 36 355 |

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o zmene stavu zásob nedokončenej výroby.

3. Aktivácia

Spoločnosť neúčtuje o aktivácii.

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločností 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 | 11 604 564 | 11 115 108 |
| Tržby za tovar | 56 023 | 36 355 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 601 937 | 70 226 |
| Čistý obrat spolu | 12 262 524 | 11 221 689 |

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

5. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

| | 2014 € | 2013 € |
|--|----------------|---------------|
| Inventúrne prebytky | 0 | 7 704 |
| Zmluvné pokuty, úroky z omeškania | 22 514 | 22 425 |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok/závazkov | 0 | 0 |
| Prijaté poisťné plnenia | 0 | 0 |
| Zúčtovanie výnosov bud. obd. - k darovanému majetku | 0 | 17 899 |
| Iné | 39 | 66 |
| ostatné (prijaté dary, náhrady od zam. za štúdium pri uk.PP) | 577 335 | 16 172 |
| Spolu | 599 888 | 64 266 |

6. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

| | 2014 € | 2013 € |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| Realizované kurzové zisky | 7 | 7 |
| Nerealizované kurzové zisky | 0 | 0 |
| Spolu | 7 | 7 |

7. Mimoriadne výnosy

Spoločnosť neúčtuje v roku 2013 a 2014 o mimoriadnych výnosoch.

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

| | 2014 € | 2013 € |
|---|------------------|----------------|
| Oprava strojov a zariadení | 221 406 | 194 698 |
| Opravy budov | 43 679 | 23 738 |
| Opravy dopravných prostriedkov | 985 | 1 525 |
| Servis (SW), opravy ostatné | 31 738 | 110 232 |
| Doprava | 5 | 691 |
| Cestovné náklady zamestnancov | 1 528 | 3 428 |
| Nájomné | 74 224 | 48 124 |
| Prenájom prístrojov- MR a servisné služby MS | 38 800 | 13 685 |
| Telefón | 30 180 | 31 412 |
| Reprezentačné náklady | 5 317 | 5 377 |
| Služby od lekárov | 152 060 | 136 956 |
| Odvoz odpadu | 27 712 | 29 490 |
| Školenia | 18 028 | 12 505 |
| Pranie prádla | 38 492 | 36 920 |
| Náklady na audit | 3 819 | 3 819 |
| Servisné služby- poradenstvo, účtovníctvo, IT, právnici | 74 307 | 26 796 |
| Event marketing a PR, výstavy a kongresy | 61 786 | 22 550 |
| BOZP, notár, služby,poštovné | 13 219 | 17 395 |
| Revízná činnosť poisťovní | 3 010 | 51 250 |
| ostatné | 169 968 | 150 807 |
| Spolu | 1 010 263 | 921 398 |

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosti

| | 2014 € | 2013 € |
|--|------------------|----------------|
| Zmluvné pokuty a penále, iné pokuty | 458 380 | 8 245 |
| Poskytnuté dary | 0 | 707 |
| Odpis pohľadávok, zúčt.rezerv | 4 331 | 16 467 |
| Tvorba opravných položiek k pohľadávkam | -91 407 | -3 044 |
| DPH bez nároku na odpočet účtovaná do N | 545 800 | 539 778 |
| Manká a škody | 894 | 227 |
| Univerzálne poistenie podnikateľov | 169 691 | 154 537 |
| Havarijné poistenie, poist. Zodp. Za škodu pri výkone pov. | 1 580 | 1 919 |
| Poistenie majetku spoločnosti | 11 093 | 11 025 |
| iné | 5 529 | 71 |
| Spolu | 1 105 891 | 729 932 |

3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

| | 2014 € | 2013 € |
|------------------------------|------------|------------|
| Realizované kurzové straty | 233 | 206 |
| Nerealizované kurzové straty | 0 | 0 |
| Spolu | 233 | 206 |

4. Mimoriadne náklady

Spoločnosť neeviduje žiadne položky mimoriadnych nákladov.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| | 2014 | | 2013 | |
|-------------------------------------|-------------|----------|-------------|----------|
| | Základ dane | Daň | Základ dane | Daň |
| | € | € | € | € |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | -12 881 | | -12 464 | |
| Z toho teoretická daň 19 % | | -2 834 | | -2 867 |
| Daňovo neuznané náklady | 325 759 | 71 667 | 39 270 | 8 639 |
| Rozdiel ÚO a DO | -143 414 | -31 551 | -224 013 | -49 283 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -15 081 | -3 318 | -122 856 | -27 028 |
| Umorenie daňovej straty | -154 383 | -33 964 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | -320 063 | -70 539 |
| Splatná daň | | 0 | | 0 |
| Odložená daň | | 0 | | 0 |
| Celková vykázaná daň | | 0 | | 0 |

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 31.12.2035.

Dlhodobý hmotný majetok v nájme od prenajímateľa Bratislavského samosprávneho kraja (BSK) k 31.12.2011 je v OC: dlhodobý majetok v OC 240 590 EUR, drobný majetok (predtým najatý) bol odkúpený od prenajímateľa. Dlhodobý majetok v nájme od prenajímateľa BSK tvoria nasledovné položky majetku (prístroje):

Názov položky majetku

Zdravotnícky prístroj Compact

Generátor rezac.a koag.prúdu

Zdravotnícky prístroj

Inštrumentárium k laparoskopu

Generátor+RTG žiarič+meracia komôrka

Biochemický analyzátor

SPOLU najatý majetok od BSK: 240 590 EUR

Nájomné za uvedené prístroje je platené mesačne.

Spoločnosť eviduje v rámci podsúvahovej evidencie aj majetok zapožičaný od Obvodného úradu v Malackách – odbor krízového riadenia v celkovej hodnote 4 489 EUR, ktorý sa týka materiálneho zabezpečenia civilnej obrany.

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:

- 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.

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:

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c | | |
|--------------------------|--|-------------------|-------|---|-------------------|-------|
| | štátutárnych | dozorných | iných | štátutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - rok 2014 | Časť 2 - rok 2013 | | Časť 1 - rok 2014 | Časť 2 - rok 2013 | |
| Peňažné príjmy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 4 315 | 0 | 0 | 4 651 | 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 účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

a) pôžičky s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:

| | 2014 € | 2013 € |
|---|----------------|----------------|
| Závazok: nesplatená časť istiny + úroky z pôžičiek PO – per. prep. osoba | 0 | 0 |
| Závazok: nesplatená časť istiny + úroky z pôžičiek FO – spriaznená osoba | 0 | 0 |
| SPOLU záväzky voči spriazneným osobám z pôžičiek (dlh.+ krátkodobé): | 0 | 0 |
| Pohľadávka: neúročená pôžička (dotácia pokl.)- spriaznená osoba | 0 | 3 319 |
| Pohľadávka: neúročená pôžička PO- spriaznená osoba | 0 | 0 |
| Pohľadávka: zmluva o predaji CP- neuhradená kúpna cena v spl. (PO-spr.os.) | 0 | 0 |
| Pohľadávka: zmluva o predaji CP- neuhradená kúpna cena v spl. (FO-spr.os.) | 0 | 457 036 |
| SPOLU pohľadávky voči spriazneným osobám z pôžičiek (krátkodobé): | 0 | 460 355 |
| Výnosy od spriaznených osôb za rok 2014, 2013 (súhrn)- služby | 317 747 | 467 728 |
| Tržby z predaja tovaru voči personálne prepojeným osobám za rok 2014/12 | 1 645 | 12 039 |
| Tržby z predaja majetku a materiálu voči personálne prepojeným osobám za roky 2013 a 2014 v súhrne: | 0 | 0 |
| SPOLU výnosy | 319 392 | 479 767 |

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

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

| | 31. 12. 2014 € | 31. 12. 2013 € |
|--|-------------------|-------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 66 704 | 161 894 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0 | 460 355 |
| Spolu aktíva | 66 704 | 622 249 |
| Ostatné záväzky (úročená pôžička) | 0 | 0 |
| Záväzky z obchodného styku | 3 338 071 | 3 344 012 |
| Spolu pasíva | 3 338 071 | 3 344 012 |

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

Po 31. decembri 2014 nastali tieto udalosti, ktoré majú 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 | | | | Stav 31.12.2014 € |
|---|---------------|----------------|-------------|--------------|-------------------------|
| | 1.1.2014 € | Prírastky € | Úbytky € | Presuny € | |
| Základné imanie | | | | | |
| Základné imanie | 1 960 000 | 0 | 0 | 0 | 1 960 000 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zmena základného imania | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kapitálové fondy | | | | | |
| Emisné ážio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatné kapitálové fondy | 31 096 | 0 | 0 | 0 | 31 096 |
| 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 | | | | | |
| Zakonný rezervný fond | 4 941 | 0 | 0 | 0 | 4 941 |
| Nedeliteľný fond | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -1 961 080 | 0 | 0 | -12 471 | -1 973 551 |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie | -12 471 | -16 525 | 0 | 12 471 | -16 525 |
| Spolu | 22 486 | -16 525 | 0 | 0 | 5 961 |

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 31.096 € vykázaný nepeňažný dar.

Hospodársky výsledok za rok 2013 strata -12 471 € bola v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti preúčtovaná na účet neuhradených strát minulých rokov.

Hospodársky výsledok za rok 2014 strata -16 525 € bude zúčtovaná v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti. Návrh správnej rady je nasledovný:

- preúčtovanie na účet neuhradených strát minulých rokov v sume -16 525 €.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

| | 2014 | 2013 |
|--|-----------------|-----------------|
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Peňažné toky z prevádzky | 649 533 | 181 493 |
| Zaplatené úroky | -101 612 | -100 395 |
| Prijaté úroky | 20 | 39 |
| Zaplatená daň z príjmov | -4 | 0 |
| Vyplatené dividendy, zmena HV min. rokov | -1 | 9 860 |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami | 547 936 | 90 997 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti | 547 936 | 90 997 |
| Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| Nákup dlhodobého majetku | -560 488 | -992 392 |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku | 1 163 | 4 900 |
| Poskytnuté pôžičky | 460 355 | 0 |
| Príjem z predaja dlhodobých fin. investícií | 0 | 0 |
| Čisté peňažné toky z investičnej činnosti | -98 970 | -987 492 |
| Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania, fondov | 0 | 425 000 |
| Príjmy/splátky z úverov od bánk | -374 789 | 260 547 |
| Príjmy/ splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v skupine | | |
| Splátky z prijatých úverov | | |
| Čisté peňažné toky z finančnej činnosti | -374 789 | 685 547 |
| Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 74 177 | -210 948 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 7 940 | 218 888 |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka | 82 117 | 7 940 |

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Peňažné toky z prevádzky

| | <u>2014</u> | <u>2013</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek) | -12 881 | -12 471 |
| Úpravy o nepeňažné operácie: | 0 | 0 |
| Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam | 603 403 | 594 540 |
| Opravná položka k pohľadávkam | -91 407 | -3 044 |
| Opravná položka k zásobám, odpis zásob | 894 | 227 |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku | 0 | 0 |
| Odložené dane | 0 | 0 |
| Odpis pohľadávok | 4 331 | 16 467 |
| Úrokové náklady (netto) | 101 592 | 100 356 |
| Kurzový rozdiel- precenenie | 0 | 0 |
| Zemna stavu rezerv | 38 207 | -77 546 |
| Strata/zisk z predaja dlhodobého majetku | -703 | -4 900 |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu | 643 436 | 613 629 |
| Zmena pracovného kapitálu: | | |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | 56 872 | -138 560 |
| Úbytok (prírastok) zásob | 11 906 | 1 216 |
| Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív) | <u>-62 681</u> | <u>-294 792</u> |
| Peňažné toky z prevádzky | <u><u>649 533</u></u> | <u><u>181 493</u></u> |

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) 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.

Nemovitosti

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|-------|---|---------|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | |
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 559 381 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 559 381 |
| Prírastky | 0 | 18 925 | 0 | 0 | 0 | 3 986 | 0 | 0 | 0 | 22 911 |
| Úbytky | 0 | 13 171 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 171 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 565 135 | 0 | 0 | 0 | 3 986 | 0 | 0 | 0 | 569 121 |
| Oprávky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 485 388 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 485 388 |
| Prírastky | 0 | 41 095 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41 095 |
| Úbytky | 0 | 13 171 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13 171 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 513 312 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 513 312 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 73 993 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 73 993 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 51 823 | 0 | 0 | 0 | 3 986 | 0 | 0 | 0 | 55 809 |

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---|-------|---|---------|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | |
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 553 401 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 553 401 |
| Prírastky | 0 | 5 980 | 0 | 0 | 0 | 3 986 | 0 | 0 | 0 | 9 966 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Presuny | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 559 381 | 0 | 0 | 0 | 3 986 | 0 | 0 | 0 | 563 367 |
| Oprávky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 447 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 447 400 |
| Prírastky | 0 | 37 988 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37 988 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 485 388 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 485 388 |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 106 001 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 106 001 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 73 993 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 986 | 0 | 0 | 77 979 |

Nemočená a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|---|------------------------------------|--|--|---|------------|---|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 3 332 523 | 6 351 097 | 0 | 0 | 1 500 | 345 107 | 0 | 10 030 227 | |
| Prírastky | 0 | 292 103 | 414 360 | 0 | 0 | 0 | 545 550 | 0 | 1 252 013 | |
| Úbytky | 0 | | 318 022 | 0 | 0 | 0 | 710 562 | 0 | 1 028 584 | |
| Presuny | 0 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 3 624 626 | 6 447 435 | 0 | 0 | 1 500 | 180 095 | 0 | 10 253 656 | |
| Oprávky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 754 583 | 4 603 098 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 357 681 | |
| Prírastky | 0 | 114 947 | 443 722 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 558 669 | |
| Úbytky | 0 | 0 | 318 021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 318 021 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 869 530 | 4 728 799 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 598 329 | |
| Opravné položky | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 577 940 | 1 747 999 | 0 | 0 | 1 500 | 345 107 | 0 | 4 672 546 | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 755 096 | 1 718 636 | 0 | 0 | 1 500 | 180 095 | 0 | 4 655 327 | |

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---|---|------------------------------------|--|--|---|------------|---|--|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | |
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok | Spolu | | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 3 214 980 | 5 980 399 | 0 | 0 | 1 500 | 5 706 | 0 | 9 202 585 | | |
| Prírastky | 0 | 117 543 | 525 585 | 0 | 0 | 0 | 339 401 | 0 | 982 529 | | |
| Úbytky | 0 | | 154 887 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 154 887 | | |
| Presuny | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 3 332 523 | 6 351 097 | 0 | 0 | 1 500 | 345 107 | 0 | 10 030 227 | | |
| Oprávky | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 647 817 | 4 308 096 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 955 913 | | |
| Prírastky | 0 | 106 766 | 449 889 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 556 655 | | |
| Úbytky | 0 | | 154 887 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 154 887 | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 754 583 | 4 603 098 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 357 681 | | |
| Opravné položky | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Prírastky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Úbytky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 2 567 163 | 1 672 303 | 0 | 0 | 1 500 | 5 706 | 0 | 4 246 672 | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 2 577 940 | 1 747 999 | 0 | 0 | 1 500 | 345 107 | 0 | 4 672 546 | | |