

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky
 Zostavenej k 31. decembru 2014
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2014

Pozemky	Stavby	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2014	- 338 988	2 245 739	-	-	204 549	-	-	2 789 276
Prírastky	-	-	-	-	-	269 761	-	269 761
Úbytky	-	(12 336)	-	-	-	-	-	(12 336)
Presuny	- 20 889	210 553	-	-	38 319	(269 761)	-	-
K 31. decembru 2014	- 359 877	2 443 956	-	-	242 868	-	-	3 046 701
Oprávky								
K 1. januára 2014	- 62 849	1 365 776	-	-	155 938	-	-	1 584 563
Prírastky	- 12 684	336 426	-	-	32 811	-	-	381 921
Úbytky	-	(12 336)	-	-	-	-	-	(12 336)
K 31. decembru 2014	- 75 533	1 689 866	-	-	188 749	-	-	1 954 148
Opravná položka								
K 1. januára 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2014	- 276 139	879 963	-	-	48 611	-	-	1 204 713
K 31. decembru 2014	- 284 344	754 090	-	-	54 119	-	-	1 092 553

Najvýznamnejšou položkou v prírástkoch samostatných hnuťelných vecí je nákup medicínskych prístrojov, najvýznamnejšou položkou týchto medicínskych prístrojov bola opticko koherentná tomografia vo výške 63 tis. Eur.

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

	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 preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2013	-	338 988	2 001 640	-	-	176 968	108 600	-	2 626 196
Prírastky	-	-	-	-	-	-	163 080	-	163 080
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	244 099	-	-	27 581	(271 680)	-	-
K 31. decembru 2013	-	338 988	2 245 739	-	-	204 549	-	-	2 789 276
Oprávky									
K 1. januára 2013	-	50 340	999 697	-	-	121 649	-	-	1 171 686
Prírastky	-	12 509	366 079	-	-	34 289	-	-	412 877
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	62 849	1 365 776	-	-	155 938	-	-	1 584 563
Opravná položka									
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2013	-	288 648	1 001 943	-	-	55 319	108 600	-	1 454 510
K 31. decembru 2013	-	276 139	879 963	-	-	48 611	-	-	1 204 713

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2014	2013	
Motorové vozidlá	Zákonné, havarijné poistenie	999	935	Kooperativa, Wüstenrot, Allianz
Poistenie zodpovednosti	Poistenie zodpovednosti za škodu	6 581	5 322	Generali
Technológia	Poistenie majetku	1 620	-	Allianz

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36 582 433

DIČ: 202 186 1061

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky
 Zostavenej k 31. decembru 2014
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2014

	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	6 639	-	-	-	6 639
Presuny	-	-	-	-	6 639	-	-	-	6 639
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka									
K 1. januára 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota									
K 1. januára 2014	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	6 639	-	-	-	6 639

Ostatný dlhodobý finančný majetok predstavuje vklad do nadačného imania pri založení Nadácie Zdravie - naša priorita.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO: 36 582 433

DIČ: 202 186 1061

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2013

	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opravná položka									
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota									
K 1. januára 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2013	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Dcérske účtovné jednotky	-	-	-	-	-
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom	-	-	-	-	-
Nadácia - Zdravie naša priorita, Masarykova č. 9, Košice	100 %	100 %	6 639	56	56
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľy	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu	100 %	100 %	6 639	-	-

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2014 eviduje zásoby materiálu v hodnote 53 813 EUR (2013: 44 043 EUR). Opravné položky k zásobám neboli tvorené, nakoľko výdaj materiálu sa realizuje v rámci jedného roka veku zásob.

4. Pohľadávky4.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 234 049	60 075	1 294 124
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	26 054	-	26 054
Iné pohľadávky	6 298	-	6 298
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 266 401	60 075	1 326 476

Pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú najmä pohľadávky voči spoločnostiam, na ktoré bol vyhlásený konkurz.

31. december 2013

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu dlhodobé pohľadávky	-	-	-
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 219 583	103 632	1 323 215
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	48 336	-	48 336
Iné pohľadávky	6 604	-	6 604
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 274 523	103 632	1 378 155

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

4.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

<i>Položka</i>	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Krátkodobé pohľadávky		
Pohľadávky po lehote splatnosti	60 075	103 632
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 266 401	1 274 523
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 326 476	1 378 155
Dlhodobé pohľadávky		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	12 342	4 934
Spolu dlhodobé pohľadávky	12 342	4 934

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	1. 1. 2014	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	46 809	2 392	2 183	7 159	39 859
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	46 809	2 392	2 183	7 159	39 859

4.4. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

<i>Opis predmetu záložného práva</i>	2014	
	<i>Hodnota predmetu</i>	<i>Hodnota pohľadávky</i>
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	-	-
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	-	957 935
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	-	-

5. Finančné účty

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	6 843	8 630
Bankové účty bežné	308 680	221 430
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	315 523	230 060

6. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	14 749	10 043
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	7 657	37 254
Spolu	22 406	47 297

Príjmy budúcich období predstavujú doúčtovanie zdravotných výkonov týkajúce sa obdobia 2014, ktoré budú prijaté do 30. júna 2015.

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie predstavuje vklad jedného spoločníka – spoločnosti ProCare, a.s. vo výške 6 639 EUR, ktorý bol plne splatený.

Zákonný rezervný fond vo výške 664 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Výsledok hospodárenia minulých rokov sa znížil v položke „Nerozdelený zisk“ o 565 561 EUR na základe rozhodnutia valného zhromaždenia o rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2013 zo dňa 30. júna 2014. Na základe uvedeného rozhodnutia spoločnosť previedla dosiahnutý zisk vo výške 234 439 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých rokov a súčasne rozhodla o vyplatení podielu na zisku v sume 800 000 EUR.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2013

Položka	2013
Účtovný zisk	234 439
Rozdelenie účtovného zisku	
	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	234 439
Iné	-
Spolu	234 439

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy**

31. december 2014

Položka	1. 1. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2014
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	83 807	82 101	(82 280)	(1 527)	82 101
Rezerva na nevyfakturované dodávky	7 750	6 044	(7 750)	-	6 044
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	56 468	56 468	(55 269)	(1 199)	56 468
Rezerva na zákonné sociálne poistenie	19 589	19 589	(19 261)	(328)	19 589
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	30 200	36 924	(30 200)	-	36 924
Rezerva na odmeny	30 200	36 924	(30 200)	-	36 924

31. december 2013

Položka	1. 1. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31. 12. 2013
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	80 299	83 807	(79 148)	(1 151)	83 807
Rezerva na nevyfakturované dodávky	5 037	7 750	(5 037)	-	7 750
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	55 677	56 468	(54 624)	(1 053)	56 468
Rezerva na zákonné sociálne poistenie	19 585	19 589	(19 487)	(98)	19 589
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	-	30 200	-	-	30 200
Rezerva na odmeny	-	30 200	-	-	30 200

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Krátkodobé zákonné rezervy predstavujú najmä rezervu na nevyčerpané dovolenky, súvisiace zákonné sociálne poistenie a rezervu na nevyfakturované dodávky. Ostatné krátkodobé rezervy predstavujú rezervu na osobné náklady. Spoločnosť plánuje použitie krátkodobých rezerv do konca roku 2015.

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	816 514	114 534
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	816 514	114 534
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	144 357	176 603
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 317 775	1 425 357
Spolu krátkodobé záväzky	1 462 132	1 601 960

3.2. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	15 863	(19 465)
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	15 863	(19 465)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	40 238	41 891
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	40 238	41 891
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	12 324	4 934
Uplatnená daňová pohľadávka:	12 324	4 934
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	(7 408)	(20 658)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.3. Závazky zo sociálneho fondu

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 339	1 831
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	31 993	29 700
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	34 332	31 531
Čerpanie sociálneho fondu	(31 865)	(29 192)
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 467	2 339

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2013
Dlhodobé pôžičky:				-	-
ProCare, a.s.	EUR	10 %	30. 6. 2016	800 000	-
Krátkodobé pôžičky:					
ProCare, a.s.	EUR	10 %	1. 6. 2015	149 434	468 452
Krátkodobé finančné výpomoci				-	-

ProCare, a.s. je spriaznenou osobou.

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	69	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	93 972	139 754
Výnosy budúcich období krátkodobé	56 007	52 388
Spolu	150 048	192 142

V časovom rozlíšení vo výnosoch budúcich období je zaúčtované rozpúšťanie sponzorských darov od nadácie Za zdravé zdravotníctvo, združenie - poskytnuté na zdravotnícku techniku, sponzorský dar od spoločnosti Beznoska Slovakia, s.r.o. – nákup TV prijímačov a dotácia od ÚPSVaR na podporu vytvárania pracovných miest.

6. Závazky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2014 a 31. decembru 2013 takáto:

	31. 12. 2014			31. 12. 2013		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	90 551	7 252	-	107 188	98 089	-
Finančný náklad	21 678	2 135	-	31 919	23 571	-
Spolu	112 229	9 387	-	139 107	121 660	-

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu zdravotníckej techniky. Priemerná doba trvania prenájmu je 4 roky. V roku končiacom sa 31. decembra 2014 dosahovala priemerná efektívna úroková miera 9,89 % ročne. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

V. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

<i>Oblasť odbytu</i>	<i>Zdravotné služby</i>		<i>Nájom</i>		<i>Ostatné</i>		<i>Celkom</i>	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Slovensko	9 025 893	8 571 301	130 681	116 169	246 708	239 978	9 403 282	8 927 448
Zahraničie	-	-	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-	-	-	-

Čistý obrat podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

<i>Položka</i>	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	9 403 282	8 927 448
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	156 155	84 503
Čistý obrat celkom	9 559 437	9 011 951

Čistý obrat uvedený vo výkaze ziskov z strát predstavuje obrat z hlavnej činnosti spoločnosti. Rozdiel medzi informáciou vo výkaze ziskov a strát a informáciou v poznámkach vznikol z dôvodu zmeny požiadaviek slovenskej legislatívy na vykazovanie čistého obratu vo výkaze ziskov a strát od 1. januára 2015.

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
<i>Aktivácia vnútroorganizačných služieb – závodná jedáleň</i>	33 634	33 659
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	33 634	33 659
<i>zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania</i>	116 621	50 819
<i>náhrada pri poistnej udalosti</i>	4 692	1 936
<i>sponzorské dary</i>	15 708	2 321
<i>dotácia na vytvorenie pracovných miest</i>	46 784	39 542
<i>ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	44 686	-
Finančné výnosy, z toho:	4 751	7 020
<i>úroky</i>	34	25
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	34	25
	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	1 752 723	1 530 882
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	7 750	7 750
<i>iné uisťovacie audítorské služby</i>	7 750	7 750
<i>súvisiace audítorské služby</i>	-	-
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neaudítorské služby</i>	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 744 973	1 523 132
<i>opravy a údržba</i>	43 028	63 254
<i>cestovné</i>	24 885	20 308
<i>náklady na reprezentáciu</i>	6 374	2 971
<i>platené nájomné</i>	539 377	540 614
<i>náklady na audítorstvo, účtovníctvo, poradenstvo, marketing</i>	7 858	7 469
<i>náklady na údržbu softvéru</i>	25 455	22 227
<i>náklady na upratovanie</i>	125 946	139 286
<i>náklady na komunikáciu</i>	43 200	42 220
<i>náklady na zdravotnú starostlivosť</i>	232 918	209 901
<i>skupinový príspevok</i>	268 067	-
<i>ostatné</i>	427 865	474 882
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	277 423	287 024
<i>Nevrátená DPH vzťahujúca sa k službám a zásobám (z koeficientu)</i>	213 064	31 530
Finančné náklady, z toho:	70 683	40 876
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	-	-
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	70 683	40 876
<i>bankové výdavky</i>	1 772	1 409
<i>úroky</i>	68 911	39 467
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Skupinový príspevok je platba za služby strategického manažmentu poskytované materskou spoločnosťou Procure, a.s. ako centrálnym podnikateľom.

Nárast finančných nákladov oproti roku 2013 vznikol z dôvodu čerpania úveru od spoločnosti ProCare, a.s.

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2014 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	(224)
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	268 023			297 460		
<i>teoretická daň</i>		58 965	22		68 416	23
Daňovo neuznané náklady	55 068	12 115	22	(22 487)	(5 172)	23
Výnosy nepodliehajúce dani	(30 200)	(6 644)	22	-	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	(224)	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	292 889	64 436	23	-	63 020	21
Splatná daň z príjmov		71 844	22		83 678	23
Odložená daň z príjmov		(7 408)	22		(20 658)	22
Celková daň z príjmov		64 436	-		63 020	-

VIII. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť si formou operatívneho prenájmu prenajíma hnutelný a nehnuteľný majetok od spoločnosti Železnice Slovenskej republiky. Súčasná nájomná zmluva bola uzavretá na dobu určitú, a to 5 rokov, s možnosťou opcie na obdobie ďalších 5 rokov. Mesačné nájomné predstavuje 41. tis. EUR.

IX. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2014 daňové priznania spoločnosti za roky 2010 až 2014 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Podľa súčasných slovenských zákonov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Iné záväzky

Spoločnosť ručí za úver, ktorý prijala materská spoločnosť ProCare, a.s.. Ručenie je stanovené vo výške 11 110 000 EUR. V prospech Tatra banky, a.s. bolo zriadené záložné právo k pohľadávkam, ktoré sú v hodnote 957 953 EUR k 31. decembru 2014 a spoločnosť ručí aj obchodným podielom vo výške 6 639 EUR k 31. decembru 2014.

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Záväzky		Náklady		Výnosy	
		2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Skupina Penta	01			162 450	198 962	513 134	509 242	-	-
Skupina Penta	03	137 137	145 964	-	-	-	-	2 151 003	2 069 705

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Pohľadávky		Záväzky		Náklady		Výnosy	
		2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
ProCare, a.s.	01	-	-	-	-	255	477	-	-
ProCare, a.s.	03	543	14 537	268 067	-	268 067	-	46 138	39 619
ProCare, a.s.	08	-	-	957 048	468 452	-	-	-	-
ProCare, a.s.	11	-	-	3 978	6 950	-	-	-	-

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2014

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2014</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2014</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	5 137	-	-	-	5 137
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	593 613	-	-	(565 561)	28 052
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	234 439	203 587	-	(234 439)	203 587
Vyplatené dividendy	-	-	(800 000)	800 000	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2013

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2013</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2013</i>
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	5 137	-	-	-	5 137
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	104 364	-	-	489 248	593 613
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	489 248	234 439	-	(489 248)	234 439
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	-	-	-	-	-

Základné imanie predstavuje vklad jediného spoločníka - spoločnosti ProCare, a.s. vo výške 6 639 EUR, ktorý bol plne splatený.

Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2014

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

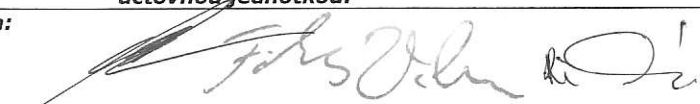
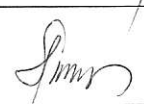
Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Peniaze	211	6 843	8 513
Ceniny	213	-	117
Účty v bankách	221	308 680	221 430
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		315 532	230 060
Finančné účty spolu		315 532	230 060
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Zostavené dňa: 20.04.2015	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa:			

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/	268 023	297 460
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z	435 294	521 808
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	382 691	415 618
	Zmena stavu rezerv (+/-)	5 018	33 708
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	165	15 530
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(17 203)	17 511
	Úroky účtované do nákladov (+)	68 911	39 466
	Úroky účtované do výnosov (-)	(34)	(25)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(4 254)	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	244 142	(178 349)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(634)	25 511
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	254 546	(205 590)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(9 770)	1 730
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v	947 459	640 919
	Prijaté úroky (+)	34	25
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(122 899)	(231 061)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	824 594	409 883
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(1 932)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(269 762)	(146 581)
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou	(6 638)	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4 254	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(274 078)	(146 581)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(404 391)	(422 785)
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	100 000
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(296 917)	(206 175)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(107 474)	(141 945)
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti	-	(174 665)
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(60 662)	(39 908)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(465 053)	(462 693)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	85 463	(199 391)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	230 060	429 451
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových	315 523	230 060
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o	315 523	230 060