

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

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 pôrodnictvo /primárna zdravotná starostlivosť/, - pediatria /špecializovaná/, - vnútorné lekárstvo, - gynekológia a pôrodnictvo /sekundárna zdravotná starostlivosť/, - pneumológia a fizeológia, - neurológia, - detská neurológia, - dermatovenerológia, - chirurgia, - klinická imunológia a alergiológia, - detská klinická imunológia a alergiológia, - gastroenterológia, - detská gastroenterológia, - 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 anatomia
- zariadenie na poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti v odboroch: - chirurgia, - úrazová chirurgia, - ortopédia, - gynekológia a pôrodnictvo, - otorinolaryngológia, - oftalmológia, - urológia
- ústavná starostlivosť v odboroch: - v odbore vnútorné lekárstvo, - v odbore geriatra, - pre dlhodobu chorých, - v odbore chirurgia, - v odbore gynekológia a pôrodnictvo, - 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:

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	360,51	368,59
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	378	378
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 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 24.6.2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 24. júna 2015 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 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán- predstavenstvo k 31.12.2015:

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

Dozorná rada k 31.12.2015:

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

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.12.2015 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 PODv 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 vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

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

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací 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:

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2až5	lineárna	50 až 20
Výsledky výskumu	5 rokov	lineárna	20
Ocenené práva	7 rokov	lineárna	14,3
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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	40 rokov	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	lineárne	16,6 až 25
Nábytok a inventár od 66€ do 1700€	6 rokov	lineárna	16,66
Stroje, prístroje a zariadenia od 66€ do 1700€	3 roky	lineárna	33,33
Počítače a IT vybavenie od 66€ do 1700€	3 roky	lineárna	33,33
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.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

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

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

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

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

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

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) 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:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

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

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

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

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

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

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

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

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

(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 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 poisťovniám, 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 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke v prílohe.

Prehľad majetku, ktorý je obstaraný formou finančného prenájmu s uvedením zostatku záväzku neuhradeného k 31.12.2015 (v €):

Účet	Názov účtu	záväzok k 31.12.2015	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

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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
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	0	0	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	0	0	0	23.11.2015
474243	Zdravotnícke prístroje	0	0	0	23.11.2015
474244	Zdravotnícke prístroje	0	0	0	23.11.2015
474245	MRI Zdravotnícke prístroje	121 528,55	121 528,55	0,00	24.4.2016
474246	Zdravotnícke prístroje	3 474,81	3 474,81	0,00	25.5.2016
474247	Zdravotnícke prístroje	1 214,00	1 214,00	0,00	25.5.2016
474248	Zdravotnícke prístroje	833,88	833,88	0,00	25.5.2016
474249	Zdravotnícke prístroje	11 091,79	11 091,79	0,00	25.8.2016
474250	Zdravotnícke prístroje	2 158,16	2 158,16	0,00	25.7.2016
474251	Vozový park	30,00	30,00	0,00	25.12.2015
474252	Zdravotnícke prístroje	2 347,46	1 976,28	371,18	10.2.2017
474253	Vozový park	2 353,54	2 353,54	0,00	25.3.2016
474254	Zdravotnícke prístroje	16 729,81	10 980,74	5 749,07	16.6.2017
474255	Zdravotnícke prístroje	9 585,29	5 939,58	3 645,71	21.7.2017
474256	Zdravotnícke prístroje	4 580,87	2 673,95	1 906,92	25.8.2017
474257	Zdravotnícke prístroje	12 070,60	6 764,24	5 306,36	25.9.2017
474258	Zariadenie kuchyne	22 996,55	12 866,52	10 130,03	2.9.2017
474259	Zdravotnícke prístroje	57 942,40	32 461,26	25 481,14	12.9.2017
474260	Zdravotnícke prístroje	13 023,15	5 830,94	7 192,21	26.2.2018
474261	Zdravotnícke prístroje	20 622,14	8 887,03	11 735,11	23.3.2018
474262	Zdravotnícke prístroje	1 713,48	627,73	1 085,75	22.7.2018
474263	Zdravotnícke prístroje	37 254,61	14 038,52	23 216,09	22.7.2018
474264	Zdravotnícke prístroje	28 018,70	10 553,65	17 465,05	22.7.2018
474265	Zdravotnícke prístroje	17 612,14	6 626,89	10 985,25	22.7.2018
474266	Zdravotnícke prístroje	23 278,90	8 204,40	15 074,50	30.9.2018
474267	Zdravotnícke prístroje	10 676,80	3 617,41	7 059,39	25.10.2018
474268	Zdravotnícke prístroje	38 171,58	1 045,57	37 126,01	28.1.2019
474269	Výpočtová technika	19 194,82	5 680,32	13 514,50	22.3.2019
474270	Zdravotnícke prístroje	10 943,92	3 299,29	7 644,63	23.2.2019
spolu		489 447,95	284 759,05	204 688,90	

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Prehľad majetku, ktorý je obstaraný formou dodávateľského úveru s uvedením zostatku záväzku neuhradeného k 31.12.2015 (v €):

Účet	Názov účtu	záväzok k 31.12.2015	krátkod. záväzok	dlhodobý záväzok	dátum poslednej spátky
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
479210	Kotliňa	0	0	0	25.6.2014
479211	Zdravotnícke prístroje	3 810,40	2 657,13	1 153,27	25.5.2017
479212	Zdravotnícke prístroje	27 226,80	6 503,94	20 722,86	17.12.2019
479112	Osvetlenie areálu	18 308,00	9 552,00	8 756,00	15.11.2017
spolu		49 345,20	18 713,07	30 632,13	

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	29 949,48
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok k 31.12.2015.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám. Zásoby v roku 2015 predstavujú najmä zásoby zdravotníckeho a špeciálneho zdrav. materiálu.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Štruktúra materiálových zásob podľa jednotlivých skladov je nasledovná:

	Stav zásob k 31. 12. 2015 €	Stav zásob k 31. 12. 2014 €
Nespotrebované PHM v nádržiach	95	110
Pohotovostná potreba na odd.	69 348	34 367
Sklad ŠZM	0	0
Lieky	0	3 953
Krv a krvné výrobky	4 821	4 560
Potraviny	4 944	4 921
Čistiace potreby	10 960	10 804
Kancelárske potreby	0	0
Bielizeň a prádlo	4 001	3 820
Sklad nezar. drobného maj.	0	0
Spolu materiál	94 169	62 535
Materiál na ceste	0	0
Materiál	94 169	62 535

4. Pohľadávky

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

	Stav k 31. 12. 2014 €	Tvorba (zvýšenie) €	Zníženie (použitie) €	Zrušenie (rozpustenie) €	Stav k 31. 12. 2015 €
Pohľadávky z obchodného styku	12 582	0	0	0	12 582
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu OP	12 582	0	0	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 z obchodného styku za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade (v €):

K 31.12.2015	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 voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 539 325	143 779	1 683 104
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	11 025	0	11 025
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 550 350	143 779	1 694 129

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

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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

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 voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 731 518	111 062	1 842 580
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	1 736 829	111 062	1 847 891

*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: 1 787 521,66 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 súhrne určuje na sumu vo výške =1.787.521,66 EUR; slovom =jeden milión sedemstoosemdesiatšesťtisíc päťstodvadsaťjeden eur a šesťdesiatšesť centov.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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 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 31.12.2015 žiaden účet nevykazoval debetný zostatok).

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov (v €):

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	3 794	9 566
Bežné bankové účty	91 479	72 551
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	95 273	82 117

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 (v €):

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé:	9 546	8 001
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	171 495	167 160
Nájomné	0	0
Ostatné služby, časopisy	10 156	5 532
Poistné	161 026	161 079
Telefóny	313	549
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	47 273	6 297
Prenájom	0	0
Zdravotná starostlivosť	47 273	6 297
Spolu	228 314	181 458

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

2. Rezervy

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

	Stav				Stav
	k 31. 12. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2015
	€	€	€	€	€
Dlhodobé rezervy	0	3 320	0	0	3 320
Pokuty a penále	0	3 320	0	0	3 320
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy:					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	220 826	211 686	209 412	11 414	211 686
Audit UZ	1 944		1 944		0
Ostatné rezervy:					
Odmeny pracovníkom	11 776	24 000	11 682	94	24 000
Odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá	0	0	0	0	0
Pokuty a penále, LSPP, služby lekáro	5 102	2 648	669	4 433	2 648
Iné-audit, zverejnenie UZ	3 320	1 944		3 320	1 944
Krátkodobé rezervy spolu	242 968	240 278	223 707	19 261	240 278
Rezervy spolu	242 968	243 598	223 707	19 261	243 598
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	242 968	243 598	223 707	19 261	243 598

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

	Stav				Stav
	k 31. 12. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2014
	€	€	€	€	€
Dlhodobé rezervy	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy:					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	190 931	220 826	190 931	0	220 826
Audit UZ	1 944	1 944	1 944	0	1 944
Ostatné rezervy:					
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
Súdne spory, iné		3 320		0	3 320
Krátkodobé rezervy spolu	204 761	242 968	204 761	0	242 968
Rezervy spolu	204 761	242 968	204 761	0	242 968
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	204 761	242 968	204 761	0	242 968

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

3. Závazky

Štruktúra krátkodobých záväzkov z obchodného styku a iných záväzkov podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	€	€
Závazky po lehote splatnosti	3 472 190	3 442 764
Závazky v lehote splatnosti	893 651	757 429
Spolu krátkodobé záväzky z obchodného styku a iné záväzky	4 365 841	4 200 193

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	€	€
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:		
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	4 045 602	3 824 691
Závazky voči zamestnancom	322 496	300 589
Závazky zo sociálneho poistenia	264 220	251 532
Daňové záväzky a dotácie	61 038	51 849
Iné záväzky	320 668	375 502
Spolu krátkodobé záväzky	5 014 024	4 804 163
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov:		
Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku	8 756	6 320
Závazky zo sociálneho fondu	41 701	46 486
Iné dlhodobé záväzky	226 565	421 138
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	277 022	473 944

Ako Iné dlhodobé záväzky sú v súvahe na r. 115 vykázané nasledovné položky:

Iné dlhodobé záväzky k 31.12.2015	€
Závazky z finančného prenájmu	204 689
Závazky zo splátkových úverov	21 876
Spolu iné dlhodobé záväzky	226 565

Istina, ktorá je splatná v roku 2016 (krátkodobá časť záväzku) je vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r.135- Iné záväzky nasledovne:

Iné záväzky k 31.12.2015	€
Závazky z finančného prenájmu	284 759
Závazky zo splátkových úverov	9 161
Spolu iné záväzky (krátkodobé)	293 920

Ako Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku je v súvahe na r. 106 vykázaný záväzok z dodávateľského úveru dodania osvetlenia areálu v sume 8 756 EUR vo výške splátok istiny splatnej až od roku 2017.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Istina, ktorá je splatná v roku 2016 (krátkodobá časť záväzku) je v sume 9 552 EUR a je v súvahe vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r.126- Ostatné záväzky z obchodného styku.

4. Odložená daň

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade (v €):

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	892 880	780 769
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	892 880	780 769
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-270 425	-149 169
– odpočítateľné	-270 425	-149 169
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-986 452	-631 595
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	-80 079	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
Odložená daňová pohľadávka znížená o odložený daňový záväzok	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.

5. Sociálny fond

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

	2015	2014
	€	€
Stav k 1. januáru	46 486	50 027
Tvorba na ťarchu nákladov	26 189	25 434
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-30 974	-28 975
Stav k 31. decembru	41 701	46 486

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.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

6. Bankové úvery

Prehľad o existujúcich bankových úveroch k 31.12.2015:

1. kontokorentný úver na prevádzkové financovanie spoločnosti:
 - druh úveru: kontokorentný úver
 - výška úveru: 170 000 EUR
 - zostatok k 31.12.2015: 0 EUR
 - zostatok k 31.12.2014: 0 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 31.12.2015: 870 457 EUR
 - zostatok k 31.12.2014: 1 033 453 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 31.12.2015: 105 850 EUR
 - zostatok k 31.12.2014: 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. 2015	31. 12. 2014
	€	€
Výdavky budúcich období	83 572	1 079
z toho: dobropisy zdravotnej starostlivosti	70 417	
dobropisy ostatných služieb	12 500	
ostatné	655	1 079
Výnosy budúcich období	83 325	95 251
z toho: karty zdravia	29 691	29 590
dotácie na majetok	53 153	61 193
Spolu	166 897	96 330

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:

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Tržby z predaja služieb

	2015	2014
	€	€
Tržby za ošetrovanie pacientov a ústavnú starostlivosť, nadštandard	735 444	664 507
Výkony na poisťovne	10 456 266	10 531 125
Neuznané výkony	-302 785	-271 674
Nadlimitné výkony	-36 313	-94 983
Výnosy z klinických štúdií	850 633	8 805
Ostatné služby	60 073	186 766
Prenájom	468 027	580 018
Spolu	12 231 344	11 604 564

Tržby z predaja tovaru

	2015	2014
	€	€
Tržby za tovar	54 985	56 023
Spolu	54 985	56 023

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

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	12 231 344	11 604 564
Tržby za tovar	54 985	56 023
Čistý obrat spolu	12 286 329	11 660 587

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

5. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti:

	2015	2014
	€	€
Inventúrne prebytky	0	0
Zmluvné pokuty, úroky z omeškania	21 574	22 514
Výnosy z odpísaných pohľadávok/závazkov	0	0
Prijaté poistné plnenia	144	0
Zúčtovanie výnosov bud. obd. - k darovanému majetku	8 040	0
Dotácie prevádzkové	554 844	536 635
Ostatné (prijaté dary, náhrady od zam. za štúdium pri ukončení PP)	56 862	40 739
Spolu	641 464	599 888

6. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2015	2014
	€	€
Realizované kurzové zisky	70	7
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	70	7

7. Mimoriadne výnosy

Spoločnosť neúčtuje v roku 2014 a 2015 o mimoriadnych výnosoch.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2015	2014
	€	€
Oprava strojov a zariadení	224 973	221 406
Opravy budov	30 918	43 679
Opravy dopravných prostriedkov	951	985
Servis (SW), opravy ostatné	150 006	31 738
Doprava	777	5
Cestovné náklady zamestnancov	1 915	1 528
Nájomné priestorov	89 517	74 224
Prenájom prístrojov	56 559	38 800
Telefón, internet	24 539	30 180
Reprezentačné náklady	10 984	5 317
Služby od lekárov	619 620	152 060
Odvoz odpadu	25 599	27 712
Školenia	29 215	18 028
Pranie prádla	39 406	38 492
Náklady na audit ÚZ	3 819	3 819
Servisné služby- poradenstvo, účtovníctvo, IT, právnicki	66 705	74 307
Event marketing a PR, výstavy a kongresy	85 913	61 786
BOZP, notár, služby,poštovné	15 161	13 219
Revízia činnosť poisťovní	4 584	3 010
ostatné	198 683	169 968
Spolu	1 679 844	1 010 263

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosti

	2015	2014
	€	€
Zmluvné pokuty a penále, iné pokuty	13 945	458 380
Poskytnuté dary	0	0
Odpis pohľadávok, zúčt. rezerv	119 072	4 331
DPH bez nároku na odpočet účtovaná do N	564 855	545 800
Manká a škody	541	894
Univerzálne poistenie podnikateľov	169 674	169 691
Havarijné poistenie, poist. zodp. za škodu pri výkone pov.	1 367	1 580
Poistenie majetku spoločnosti	10 909	11 093
Iné	246	5 529
Spolu	880 609	1 197 298

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2015	2014
	€	€
Realizované kurzové straty	928	233
Nerealizované kurzové straty	0	0
Spolu	928	233

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:

	2015		2014	
	Základ dane €	Daň €	Základ dane €	Daň €
Výsledok hospodárenia pred zdanením	50 819		-12 881	
Z toho teoretická daň 22 %		11 180		-2 834
Daňovo neuznané náklady	332 256	73 096	325 759	71 667
Rozdiel ÚO a DO	-138 564	-30 484	-143 414	-31 551
Výnosy nepodliehajúce dani	-244 062	-53 694	-15 081	-3 318
Výnosy zdanené zrážkou	185 974	35 356	4 000	760
Umorenie daňovej straty	0	0	-154 383	-33 964
Spolu	185 994	35 360	4 000	760
Daňová licencia		2 880		2 880
Splatná daň		38 240		3 644
Odložená daň		0		0
Celková vykázaná daň		38 240		3 644

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.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Dlhodobý hmotný majetok v nájme od prenajímateľa Bratislavského samosprávneho kraja (BSK) k 31.12.2015 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, zmluva je uzatvorená do 31.12.2015.

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:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2015	Časť 2 - rok 2014		Časť 1 - rok 2015	Časť 2 - rok 2014	
a						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	4 315	0	0	0	0
Nepenažné 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
Nepenažné 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

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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:	2015	2014
	€	€
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	0
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	0
SPOLU pohľadávky voči spriazneným osobám z pôžičiek (krátkodobé):	0	0
b) ostatné transakcie	2015	2014
	€	€
Tržby z predaja služieb spriazneným osobám	396 121	445 940
Tržby z predaja tovaru spriazneným osobám	47 985	45 457
Tržby z predaja majetku a materiálu spriazneným osobám	0	0
SPOLU výnosy	444 106	491 397
Nakúpené materiálové zásoby od spriaznených osôb	1 944 204	1 790 131
Náklady na predaný tovar od spriaznených osôb	31 452	30 178
Nakúpené služby od spriaznených osôb	58 028	79 647
SPOLU náklady	2 033 684	1 899 957

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	€	€
Pohľadávky z obchodného styku	20 578	85 805
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	20 578	85 805
Ostatné záväzky (úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	3 491 304	3 338 448
Spolu pasíva	3 491 304	3 338 448

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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

Po 31. decembri 2015 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

Zmena štatutárneho orgánu:

Štatutárny orgán- predstavenstvo do 14.3.2016:

Ing. Róbert Veselka - predseda

Ing. Peter Kalenčík, MSc.

Ing. Ivan Bardún PhD.

Štatutárny orgán- predstavenstvo od 15.3.2016:

Ing. Peter Kalenčík, MSc. – predseda (za spoločnosť koná a podpisuje samostatne).

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Stav				Stav
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2015
	€	€	€	€	€
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
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 splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný 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					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 973 550	0	0	-16 523	-1 990 073
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-16 523	12 150	0	16 523	12 150
Spolu	5 964	12 150	0	0	18 114

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

Hospodársky výsledok za rok 2014 strata -16 523 € bola v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti dňa 24. 6. 2015 preúčtovaná na účet neuhradených strát minulých rokov.

Hospodársky výsledok za rok 2015 zisk 12 150 € bude zúčtovaný v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015 €	2014 €
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	568 443	649 533
Zaplatené úroky	-72 937	-101 612
Prijaté úroky	19	20
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-4
Vyplatené dividendy, zmena HV min. rokov	3	-1
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	492 648	547 936
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	492 648	547 936
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-211 611	-560 488
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 065	1 163
Poskytnuté pôžičky	0	460 355
Príjem z predaja dlhodobých fin. investícií	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-210 596	-98 970
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania, fondov	0	0
Príjmy/splátky z úverov od bánk	-268 896	-374 789
Príjmy/ splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v skupine		
Splátky z prijatých úverov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-268 896	-374 789
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	13156	74 177
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	82 117	7 940
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	95 273	82 117

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Peňažné toky z prevádzky

	2015 €	2014 €
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	50 390	-12 881
Úpravy o nepeňažné operácie:	0	0
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam	468 334	603 403
Opravná položka k pohľadávkam	0	-91 407
Opravná položka k zásobám, odpis zásob	541	894
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Odložené dane	0	0
Odpis pohľadávok	119 072	4 331
Úrokové náklady (netto)	72 918	101 592
Kurzový rozdiel- precenenie	0	0
Zemna stavu rezerv	630	38 207
Strata/zisk z predaja dlhodobého majetku	-1 065	-703
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	710 820	643 436
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-48 286	56 872
Úbytok (prírastok) zásob	-32 175	11 906
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-61 916	-62 681
Peňažné toky z prevádzky	568 443	649 533

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.