

Alpha medical, s.r.o.

Účtovná závierka a Správa nezávislého audítora
za rok končiaci 31. decembra 2015

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom spoločnosti Alpha medical, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Alpha medical, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a prezentáciu tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. 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 Spoločnosti, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol Spoločnosti. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

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

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

18. marca 2016
Bratislava, Slovenská republika



Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Uram-Hrišo
Licencia UDVA č. 996

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Č D É 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 0 5 7 7 6 0 3	Účtovná závierka x riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá x veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok
IČO 3 1 6 4 7 7 5 8			Za obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
SK NACE 8 6 . 9 0 . 1			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4

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

A l p h a m e d i c a l , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **Z á b o r s k é h o** Číslo **2**PSČ Obec
0 3 6 0 1 M a r t i n

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r Ž i l i n a , O d d i e l : S r o , v l o ž k a č . 6 3 1 1 2 / LTelefónne číslo Faxové číslo
/ 9 0 8 9 0 6 4 3 /

E-mailová adresa

v i e r a . z b o n a k o v a @ a l p h a m e d i c a l . s k

Zostavená dňa:

1 8 . 0 2 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

1 5 . 0 3 . 2 0 1 5

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

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3		IČO	3 1 6 4 7 7 5 8	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2		Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	128 310 619		107 998 129		
			20 312 490				153 136 062
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	112 691 657		92 411 699		
			20 279 958				93 839 232
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	98 140 260		83 050 440		
			15 089 820				71 310 168
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	1 341 202		497 101		
			844 101				414 553
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	96 725 993		82 489 675		
			14 236 318				70 879 584
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	26 860		17 459		
			9 401				16 031
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009	46 205		46 205		
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	10 995 104		5 804 966		
			5 190 138				4 347 368
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012					
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	2 276 766		1 765 387		
			511 379				1 562 053
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	8 141 078		3 563 871		
			4 577 207				2 711 553

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	117 634	16 082	
			101 552		22 905
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	459 626	459 626	
					50 857
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021	3 556 293	3 556 293	
					18 181 696
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podieľ v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022	2 983 766	2 983 766	
					17 609 169
2.	Podielové cenné papiere a podieľ s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023	196 127	196 127	
					196 127
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podieľ (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029	376 400		376 400
					376 400
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	13 206 420	13 173 888	
			32 532		56 336 044
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	1 015 249	1 015 249	
					734 787
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	1 015 205	1 015 205	
					734 599
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	44	44	
					188
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			
					48 340 802
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			48 340 802
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	8 241 937	8 209 405	
			32 532		6 253 259
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	7 310 689	7 278 157	
			32 532		5 768 419
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	105 941	105 941	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			115 660

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	7 204 748	7 172 216	
			32 532		5 652 759
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060	254 979	254 979	
					383 688
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	539 414	539 414	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	136 855	136 855	
					101 152
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3		IČO	3 1 6 4 7 7 5 8	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2		Netto 3	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	3 949 234		3 949 234		
							1 007 196
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	43 939		43 939		
							36 833
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	3 905 295		3 905 295		
							970 363
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	2 412 542		2 412 542		
							2 960 786
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	1 794 720		1 794 720		
							2 321 884
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	617 822		617 822		
							638 902
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	077					
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	078					
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5		
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	107 998 129		153 136 062		
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	3 647 893		-8 389 007		
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	3 495 195		3 495 195		
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	3 495 195		3 495 195		
2.	Zmena základného imania +/- 419	083					
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)	084					
A.II.	Emisné ážio (412)	085					
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	11 167 239				
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	334 761		334 761		
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	3 319		3 319		
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089	331 442		331 442		

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
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	090			
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093	-222 764		-178 446
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094	-222 764		-178 446
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-12 040 516		-5 022 096
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	099	-12 040 516		-5 022 096
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	913 978		-7 018 421
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	104 348 297		161 522 594
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 668 746		61 561 236
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
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			58 263 222
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.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	29 646		25 040
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	356 439		298 560
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	37 661		57 635
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	4 245 000		2 916 779

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie 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	106 464	77 072	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	106 464	77 072	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	86 180 000	84 700 000	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 043 217	8 459 343	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 687 133	4 565 512	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	334 780	3 408	
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	5 352 353	4 562 104	
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		2 439 589	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	460 437	399 199	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	298 968	252 502	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	146 875	219 832	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	185 103	120 811	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	264 701	461 898	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 795 961	3 407 241	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	372 521	2 289 424	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 423 440	1 117 817	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 553 909	3 317 702	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 939	2 475	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 506	1 939	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	433	536	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	41 773 241	32 066 915	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	41 833 121	32 124 573	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	66 557	83 225	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	41 706 684	31 983 690	
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	23 342	16 270	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	36 538	41 388	
**	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	40 260 670	34 797 713	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	60 973	76 322	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	12 613 539	10 637 239	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	7 818 828	7 681 725	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	11 605 886	9 713 677	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 254 348	7 050 784	
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	4 964	2 426	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 735 929	2 303 204	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	610 645	357 263	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	28 270	25 165	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	7 252 125	6 261 690	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	7 252 125	6 261 690	
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	4 544	3 945	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	-24 119	538	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	900 624	397 412	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 572 451	-2 673 140	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
				Skutočnosť	
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	21 279 901	13 671 629	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 168 207	3 650 557	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	5 136 474	2 874 357	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	5 136 474	2 874 357	
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	1 031 716	776 052	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	993 798	737 650	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	37 918	38 402	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	17	148	
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	5 489 492	6 686 545	
K.	Predané cenné papiere a podiely (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	4 583 933	6 107 631	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 237 050	4 494 028	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 346 883	1 613 603	
O.	Kurzové straty (563)	52	1 529	1 069	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	155 054	59 466	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	748 976	518 379	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
				Skutočnosť	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	678 715	-3 035 988	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 251 166	-5 709 128	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 337 188	1 309 293	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	4 226	2 911	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 332 962	1 306 382	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	913 978	-7 018 421	

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2015

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo: **Alpha medical, s.r.o.**
Záborského 2, 036 01 Martin

Označenie obchodného registra: Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka: 63112/L

Dátum založenia: 6. marca 1996

Dátum vzniku: 25. marca 1996

Hlavné činnosti spoločnosti:

- sprostredkovanie obchodu, prác a služieb v rozsahu voľných živností
- obchod s tovarom všetkého druhu v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním služieb
- prenájom strojov, zariadení a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
- prenájom motorových vozidiel a iných dopravných zariadení
- vedenie účtovníctva
- publikačná činnosť
- vzdelávacia činnosť a organizácia školení
- spracovanie údajov a služby s tým spojené
- vedľajšia a pomocná činnosť v doprave
- skladovanie s výnimkou verejného skladu
- výskum trhu a verejnej mienky
- reklama a propagácia
- podnikateľské poradenstvo
- faktoring a forfaiting
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- neperiodická a periodická vydavateľská činnosť
- nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- správa registratúry
- sekretárske práce
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov
- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia
- prevádzkovanie zdravotníckych zariadení ambulantnej zdravotnej starostlivosti - ambulancií v odboroch lekárska genetika, laboratórna medicína, hematológia a transfúziológia a zariadení spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch klinická biochémia, klinická mikrobiológia, hematológia a transfúziológia, patologická anatómia, lekárska genetika, laboratórna medicína, klinická imunológia a alergológia
- poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá

2. Zamestnanci

Informácie o počte zamestnancov

Položka a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	581,77	513,3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	627	542
počet vedúcich zamestnancov	16	16

Alphamedical, s. r. o.

3. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e
Gerlach Investments S. a r.l.	3 494 445	99,98%	99,98%	99,98%
Rysy Investments S. a r.l.	750	0,02%	0,02%	0,02%
Spolu	3 495 195	100%	100%	100%

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
		absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e	f
Gerlach Investments S. a r.l.	19.12.2014	-750	-0,02%	-0,02%	-0,02%
Rysy Investments S. a r.l.	19.12.2014	750	0,02%	0,02%	0,02%
Spolu	x				

4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Táto účtovná závierka bola schválená na zverejnenie konateľmi spoločnosti. V účtovnej závierke sú zohľadnené všetky udalosti, ktoré nastali po 31.12.2015.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014 bola schválená jediným akcionárom spoločnosti rozhodnutím dňa 29. apríla 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2015 bola zverejnená 30.3.2015. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2014 bola zverejnená 5.5.2015, výročná správa za rok 2014 a overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31.12.2014 boli zverejnené dňa 22.9.2015.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť má podľa § 19 zákona o účtovníctve povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Na overenie účtovnej závierky za rok 2015 bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o. jediným akcionárom dňa 29. apríla 2015.

II. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná závierka Spoločnosti sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Gerlach Investments Sarl, 11-13, Boulevard de la Foire, L-1528 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg, ktorú je možné získať v sídle uvedenej spoločnosti. Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 8 zákona, nakoľko Gerlach Investments Sarl zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky podľa nižšie uvedenej štruktúry.

Alphamedical, s. r. o.

Mid Europa Fund III L.P., Tudor House, 2nd Floor, Le Bordage, St Peter Port, GY1 1BT, Guernsey, Island of Guernsey

100% Tatra Investments Sarl, 11-13, Boulevard de la Foire, L-1528 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg

1%
97,9% Tatra Holdings SCA, 11-13, Boulevard de la Foire, L-1528 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg

100% Rysy Investments Sarl, 11-13, Boulevard de la Foire, L-1528 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg

100% Gerlach Investments Sarl, 11-13, Boulevard de la Foire, L-1528 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg

99,98%
0,02% Alpha medical, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR

100% Alpha medical patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR

100% Patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR

100% Histopatologia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR

24% Vita-Test spol. s r.o., Drieňová 1/B, 821 01 Bratislava, SR

100% AeskuLab Holding, a.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR

100% VISLAB s.r.o., Jeronýmova 750/1, 500 02 Hradec Králové, ČR

99,999%
0,001% Viamedia k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR99%
1% AeskuLab k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR99%
1% BIOLAB Praha, k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR

III. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív

k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie
- Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:
- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenájomateľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 115 súvahy) a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch (r. 135 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou. Nevýznamné náklady medzi obdobiami, ktorými sú posledný kalendárny mesiac bežného účtovného obdobia a prvý kalendárny mesiac bezprostredne nasledujúceho účtovného obdobia spoločnosť časovo nerozlišuje.
- l) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.
- q) Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty.

Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

- r) Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.
- s) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- t) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.
10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie
- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek, odhadov a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyúčtované dodávky energií, služieb a nevyčerpané dovolenky a prémie zamestnancov. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- Odhady – slúžia na odhad reálnej hodnoty vykázaných výnosov. Výnosy voči zdravotným poisťovniam sa vykazujú na základe štátom regulovaného bodového ohodnotenia jednotlivých laboratórnych vyšetrení s dohodnutou cenou bodu v jednotlivých zdravotných poisťovniach. Vo väčšine prípadov sú so zdravotnými poisťovňami zmluvne dohodnuté celkové rozsahy poskytovanej zdravotnej starostlivosti na určité časové obdobie a ďalšie pravidlá na preplácanie zdravotnej starostlivosti stanovené jednotlivými zdravotnými poisťovňami alebo zákonmi. Pri výpočte reálnej hodnoty výnosov za účtovné obdobie sa vychádza z týchto pravidiel, dohôd so zdravotnými poisťovňami, informácií známych ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zo skúseností z minulých období.

- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám materiálu, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1080 dní 100 %.

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Alphamedical, s. r. o.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Mesačná sadzba odpisov
Budovy a stavby	20 rokov	1/240
Stroje a zariadenia	8 rokov	1/96
Dopravné prostriedky	5 rokov	1/60
Inventár	10 rokov	1/120
Goodwill	15 rokov	1/180

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení.
- c) Deriváty sa oceňujú trhovou cenou. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovú cenu na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerné jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Riadok súvahy	4	5	6	7	8	9	10	3	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 140 305		79 014 621	18 860				80 173 786
Prírastky		8 956		17 711 372	8 000	239 659			17 967 987
Úbytky		-1 513							-1 513
Presuny		193 454				-193 454			
Stav na konci účtovného obdobia		1 341 202		96 725 993	26 860	46 205			98 140 260
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-725 752		-8 135 037	-2 829				-8 863 618
Prírastky		-119 862		-6 101 281	-6 572				-6 227 715
Úbytky		1 513							1 513
Stav na konci účtovného obdobia		-844 101		-14 236 318	-9 401				-15 089 820
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		414 553		70 879 584	16 031				71 310 168
Stav na konci účtovného obdobia		497 101		82 489 675	17 459				83 050 440

Z prírastkov nehmotného majetku najvýznamnejšiu časť tvorí prírastok goodwill - vid' aj časť IV.1.5.

Alphamedical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Riadok súvahy	4	5	6	7	8	9	10	3
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		927 467		74 363 459				75 290 926
Prírastky				4 651 162		231 698		4 882 860
Úbytky								
Presuny		212 838			18 860	-231 698		
Stav na konci účtovného obdobia		1 140 305		79 014 621	18 860			80 173 786
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-453 211		-3 042 019				-3 495 230
Prírastky		-272 541		-5 093 018	-2 829			-5 368 388
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		-725 752		-8 135 037	-2 829			-8 863 618
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		474 256		71 321 440				71 795 696
Stav na konci účtovného obdobia		414 553		70 879 584	16 031			71 310 168

Z prírastkov nehmotného majetku najvýznamnejšiu časť tvorí prírastok goodwill - vid' aj časť IV.1.5.

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

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelne veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	11
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 916 531	6 286 384			131 782	50 857		8 385 554
Prírastky		51 032	1 204 253			1 658	1 785 746		3 042 689
Úbytky		-27 232	-379 574			-15 806	-10 527		-433 139
Presuny		336 435	1 030 015				-1 366 450		
Stav na konci účtovného obdobia		2 276 766	8 141 078			117 634	459 626		10 995 104
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-354 478	-3 574 831			-108 877			-4 038 186
Prírastky		-184 133	-1 381 950			-8 481			-1 574 564
Úbytky		27 232	379 574			15 806			422 612
Stav na konci účtovného obdobia		-511 379	-4 577 207			-101 552			-5 190 138
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 562 053	2 711 553			22 905	50 857		4 347 368
Stav na konci účtovného obdobia		1 765 387	3 563 871			16 082	459 626		5 804 966

Prírastky na dlhodobom hmotnom majetku sú tvorené hlavne zhodnotením prenajatých priestorov vo výške 336 435 EUR, prírastkami vzniknutými kúpou prístrojového vybavenia vo výške 283 839 EUR, motorových vozidiel vo výške 413 782 EUR, nákupom hardware vo výške 142 101 EUR, nábytku vo výške 193 633 EUR. Spoločnosť nadobudla majetok vo výške 1 253 303 EUR zlúčením s dcérskymi spoločnosťami, z čoho sú prístroje za 918 762 EUR, zhodnotenia budov za 51 032 EUR, automobily za 125 331 EUR, hardvér za 41 815 EUR a nábytok za 114 706 EUR, ostatný majetok za 1 657 EUR.

Alphamedical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok			Samostatné hnutelne veci a súbory hnutelných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskytnu- té preddavky na DHM	Spolu
	Pozemky	Stavby							
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	11
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 425 256	5 209 108			133 414	8 040		6 775 818
Prírastky		176 700	152 747				1 497 941		1 827 388
Úbytky			-209 300			-6 590	-1 761		-217 651
Presuny		314 575	1 133 830			4 958	-1 453 363		
Stav na konci účtovného obdobia		1 916 531	6 286 384			131 782	50 857		8 385 554
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-224 476	-3 014 978			-95 445			-3 334 899
Prírastky		-130 002	-769 153			-20 021			-919 176
Úbytky			209 300			6 590			215 890
Stav na konci účtovného obdobia		-354 478	-3 574 831			-108 877			-4 038 186
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 200 780	2 194 130			37 969	8 040		3 440 919
Stav na konci účtovného obdobia		1 562 053	2 711 553			22 905	50 857		4 347 368

Prírastky na dlhodobom hmotnom majetku sú tvorené hlavne zhodnotením prenajatých priestorov vo výške 314 575 EUR, prírastkami vzniknutými kúpou prístrojového vybavenia vo výške 421 303 EUR, motorových vozidiel vo výške 256 018 EUR, nákupom hardware vo výške 88 990 EUR, nábytku vo výške 158 920 EUR a nákupom drobného majetku v sume 95 675 EUR. Prírastky v stavbách vo výške 176 700 EUR a v samostatných hnutelných veciach vo výške 152 747 EUR vznikli zlúčením s dcérskou spoločnosťou SZ Laboratories, a.s. k 1.1.2014.

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistnej sumy		Názov poisťovne
		2015	2014	
Hmotný majetok na prevádzkach	poistenie hmotného majetku	8 709 211	7 194 693	UNIQA, ALLIANZ
Automobily	PZP, havarijné poistenie	2 048 484	1 618 255	UNIQA

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Dňa 21.2.2013 Spoločnosť v súvislosti s čerpaním bankového úveru materskou spoločnosťou Alpha medical a.s. uzatvorila zabezpečovacie zmluvy so záložným veriteľom UniCredit Bank AG konajúcej prostredníctvom UniCredit Bank AG, London Branch, MOOR House, 120 London Wall, London EC2Y 5ET, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie

Alphamedical, s. r. o.

a Severného Írska. Predmetom zmlúv je vytvorenie záložného práva v prospech záložného veriteľa na všetky hmotné a nehmotné aktíva, zásoby, tovar a pohľadávky používané na prevádzkovanie podnikateľskej činnosti Spoločnosti. Majetok obstaraný formou finančného prenájomu predstavuje zabezpečenie pri záväzkoch z finančného prenájomu.

1.5. Goodwill

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill (resp. negatívny goodwill), ktorý vznikol zlúčením s dcérskymi spoločnosťami alebo nákupom častí podnikov. Obstarávacia cena goodwillu vzniknutého zlúčením vyplýva z rozdielu medzi obstarávacou cenou finančných investícií pri nákupe obchodných podielov, ktoré boli dohodnuté v kúpnych zmluvách a výškou vlastného imania spoločností ku dňu zrušenia bez likvidácie zlúčením so Spoločnosťou na základe znaleckého posudku alebo kvalifikovaného odhadu reálnej ceny. Obstarávacia cena goodwillu vzniknutého nákupom častí podnikov vyplýva z rozdielu medzi obstarávacou kúpnu cenou a reálnou hodnotou obstaranej časti podniku.

Názov spoločnosti/časti podniku	Dátum zlúčenia/nákupu	Goodwill/negatívny goodwill	Obstarávacia cena
ADL Plus, s. r. o.	30. 4. 2007	goodwill	55 486
CITYLAB a. s.	30. 9. 2007	goodwill	77 066
Laboratóriá SValZ, s. r. o	30. 9. 2008	goodwill	50 892
GEN-IM s.r.o.	31. 10. 2009	negatívny goodwill	-18 661
GENLAB, s.r.o	31. 10. 2009	goodwill	71 050
Centrum zdravia, spol. s r. o.	1. 10. 2010	goodwill	381 983
BIORTG Kežmarok, s.r.o.	1.3.2012	goodwill	2 552 817
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Masarykova 9, Košice spoločnosti Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.	1.10.2012	goodwill	844 164
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. J. Jiskru 8, Zvolen spoločnosti NOVAPHARM, s.r.o., Bratislava	1.11.2012	goodwill	164 366
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Šancová 110, Bratislava spoločnosti NOVAPHARM, s.r.o., Bratislava	1.11.2012	goodwill	549 928
Gerlach Labs SK, a.s.	1.7.2013	goodwill	68 625 887
PATOLÓGIA s.r.o.	1.12.2013	goodwill	176 730
BIOIM Trebišov, s.r.o.	1.12.2013	goodwill	831 751
SZ Laboratories a.s.	1.1.2014	goodwill	1 707 049
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Ivana Krasku 2464, Sereď spoločnosti Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.	1.2.2014	goodwill	160 123
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Komenského 36, Želiezovce spoločnosti NAUSIKA, s.r.o.	1.4.2014	goodwill	99 743
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Sládkovičova 11, Žiar nad Hronom spoločnosti Nemocnice a polikliniky, a.s.	1.12.2014	goodwill	361 316
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Bratská 17, Banská Štiavnica spoločnosti Nemocnice a polikliniky, a.s.	1.12.2014	goodwill	2 322 931
HistoCyt, s.r.o.	1.3.2015	goodwill	200 117
HIS – DG, s.r.o.	1.3.2015	goodwill	1 348 645
Oddelenie klinickej mikrobiológie, ul. Sládkovičova 11, Žiar nad Hronom spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	871 190
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Šrobárova 1, Rimavská Sobota spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	1 800 541
Oddelenie klinickej mikrobiológie, ul. Šrobárova 1, Rimavská Sobota spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	1 382 207
Gendiagnostica Košice s.r.o.	1.5.2015	goodwill	4 213 160
Gendiagnostica, s.r.o.	1.5.2015	goodwill	932 429
Gendiagnostica Bratislava, s.r.o.	1.5.2015	goodwill	6 963 082
Spolu			96 725 993

Alphamedical, s. r. o.

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstará- vaný DFM	Poskyt- nuté preddavky na DFM	Spolu
	a podiely v DÚJ	c	d	e	f	g	h	i	j
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	22	23	24	25	26	27	28	29	21
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 609 169	196 127			376 400				18 181 696
Prírastky									
Úbytky	14 625 403								14 625 403
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 983 766	196 127			376 400				3 556 293
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 609 169	196 127			376 400				18 181 696
Stav na konci účtovného obdobia	2 983 766	196 127			376 400				3 556 293

Úbytok vo výške 14 625 403 EUR je odúčtovanie investícií v spoločnostiach HistoCyt, s.r.o., HIS – DG, s.r.o., Gendiagnostica, s.r.o., Gendiagnostica Bratislava, s.r.o. a Gendiagnostica Košice s.r.o., ktoré zanikli zlúčením so svojou materskou spoločnosťou Alpha medical, s. r. o., pričom nástupníckou spoločnosťou sa stala Alpha medical, s. r. o. .

Alphamedical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP		Ostatné		Pôžičky		Poskyt-		Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	nuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	22	23	24	25	26	27	28	29	21
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 483 966	196 127			376 400				5 056 493
Prírastky	13 125 203								13 125 203
Úbytky	1								
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	17 609 168	196 127			376 400				18 181 696
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 483 966	196 127			376 400				5 056 493
Stav na konci účtovného obdobia	17 609 168	196 127			376 400				18 181 696

Prírastky vo výške 13 125 203 EUR predstavujú nákup spoločností Gendiagnostica, s.r.o., Gendiagnostica Bratislava, s.r.o., Gendiagnostica Košice s.r.o. a HistoCyt s.r.o.. Úbytok vo výške 1 EUR je odúčtovanie investície v spoločnosti SZ Laboratories, a.s. ktorá zanikla dňa 1.1.2014 zlúčením so svojou materskou spoločnosťou Alpha medical, s. r. o., pričom nástupníckou spoločnosťou sa stala Alpha medical, s. r. o. .

2.2. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým finančným majetkom

Vid' poznámku č. IV.1.4.

Alphamedical, s. r. o.

2.3. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Bežné účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na hlasovacích právach v %		Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
	Podiel na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %			
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Alpha medical patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	2 395 398	2 081 361	287 211
Patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	643 712	625 455	910 000
Histopatológia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR	100%	100%	65 016	939	1 786 555
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Vita-Test spol. s r.o., Drieňová 1/B, 821 01 Bratislava, SR	24%	24%	25 027	-452 055	196 127
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Poskytnutá pôžička Oldfield, s.r.o.					188 200
Poskytnutá pôžička Mansfield, s.r.o.					188 200
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	3 556 293

Spoločnosti HistoCyt, s.r.o. a HIS - DG, s.r.o. zanikli dňa 1.3.2015 bez likvidácie zlúčením so svojou materskou spoločnosťou Alpha medical, s. r. o., pričom nástupníckou spoločnosťou sa stala Alpha medical, s. r. o.. Spoločnosti Gendiagnostica, s.r.o., Gendiagnostica Bratislava, s.r.o. a Gendiagnostica Košice s.r.o. zanikli dňa 1.5.2015 bez likvidácie zlúčením so svojou materskou spoločnosťou Alpha medical, s. r. o., pričom nástupníckou spoločnosťou sa stala Alpha medical, s. r. o..

Alphamedical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na hlasovacích právach v %		Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
	Podiel na ZI v %	na hlasovacích právach v %			
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Alpha medical patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	2 141 827	1 827 812	287 211
Patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	656 403	638 146	910 000
Histopatologia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR	100%	100%	64 106	-86 386	1 786 555
HIS - DG, s.r.o., Komenského 37/A, 040 01 Košice	100%	100%	491 383	457 882	1 500 199
Gendiagnostica, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	220 887	213 534	1 000 206
Gendiagnostica Bratislava, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	1 167 281	1 159 978	7 401 528
Gendiagnostica Košice s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	830 157	821 657	4 500 930
HistoCyt s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	30 684	6 069	222 540
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Vita-Test spol. s r.o., Drieňová 1/B, 821 01 Bratislava, SR	24%	24%	423 712	-294 710	196 127
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Poskytnutá pôžička Oldfield, s.r.o.					188 200
Poskytnutá pôžička Mansfield, s.r.o.					188 200
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	18 181 696

Spoločnosť SZ Laboratories, a.s. zanikla dňa 1.1.2014 bez likvidácie zlúčením so svojou dcérskou spoločnosťou Alpha medical, s. r. o. , pričom nástupníckou spoločnosťou sa stala Alpha medical, s. r. o.. Spoločnosti Gendiagnostica, s.r.o., Gendiagnostica Bratislava, s.r.o., Gendiagnostica Košice s.r.o. a HistoCyt s.r.o. boli obstarané nákupom 100% obchodných podielov.

Finančné investície sa prehodnocujú podľa budúcich ekonomických úžitkov. Opravná položka sa tvorí, ak sa predpokladajú ekonomické úžitky z ovládanej osoby nižšie ako ocenenie finančnej investície v účtovníctve Spoločnosti. Vzhľadom na prehodnotenie dosahovaných a predpokladaných hospodárskych výsledkov a iných ekonomických úžitkov v ovládaných osobách neboli vytvorené opravné položky k finančným investíciám.

3. Zásoby (r. 034 súvahy)

Spoločnosť eviduje k 31. 12. 2015 zásoby v hodnote 1 015 249 EUR (734 787 EUR k 31.12.2014). Zásoby sú materiál využívaný pri laboratórnych vyšetreniach. Jeho čistá realizačná hodnota je zhodná s obstarávacou cenou, nakoľko sa všetok materiál použije. Spoločnosť má vlastné zásoby poistené.

3.1. Záložné právo a obmedzenie disponovania so zásobami

Vid' poznámku č. IV.1.4.

Alphamedical, s. r. o.

4. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny

31. december 2015

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 041)							
Krátkodobé (r. 053)	8 034 096	59 966	72 384	26 205	10 693	38 593	8 241 937

31. december 2014

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 041)	48 340 802						48 340 802
Krátkodobé (r. 053)	6 157 795	43 256	29 166	6 347	17 008	56 253	6 309 825

4.2. Pohľadávky voči spriazneným stranám

Položka	riadok	Spriaznené osoby	31. 12. 2015
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043		
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049		
Iné pohľadávky	051		
Krátkodobé pohľadávky			360 920
		AeskuLab k.s.	64 000
		Alpha medical patológia, s.r.o.	18 298
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	Histopatologia, s.r.o.	713
		Patológia, s.r.o.	22 192
		Vita-Test s.r.o.	738
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060	Vita-Test s.r.o.	254 979
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061		
Iné pohľadávky	065		
Spolu			360 920

Alphamedical, s. r. o.

Položka	riadok	Spriaznené osoby	31. 12. 2014
Dlhodobé pohľadávky			48 340 802
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043		
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048	Gerlach Investments S. a r.l.	47 325 220
		Aeskulab Holding, a.s.	1 015 582
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049		
Iné pohľadávky	051		
Krátkodobé pohľadávky			499 348
		AeskuLab k.s.	16 000
		Alpha medical patológia, s.r.o.	5 857
		Gendiagnostica Bratislava, s.r.o.	821
		Gendiagnostica Košice s.r.o.	855
		Gendiagnostica, s.r.o.	649
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	Gerlach Investments S.a r.l.	12 800
		HIS - DG, s.r.o	3 888
		HistoCyt, s.r.o.	358
		Histopatologia, s.r.o.	4 195
		Patológia, s.r.o.	55 793
		Vita-Test s.r.o.	14 444
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060	Vita-Test spol. s r. o.	383 688
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061		
Iné pohľadávky	065		
Spolu			48 840 150

Prehľad o poskytnutých pôžičkách prepojeným účtovným jednotkám (r. 047, 048, 059, 060) k 31.12.2015

Spoločnosť	Hodnota zostatku istiny v cudzej mene	Hodnota istiny s úrokmi v EUR	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2016	od r. 2016
Vita-Test spol. s r.o.		254 979	7,625%	31.12.2016	254 979	
Spolu		254 979			254 979	

Prehľad o poskytnutých pôžičkách dcérskym spoločnostiam (r. 047, 048, 059, 060) k 31.12.2014

Spoločnosť	Hodnota zostatku istiny v cudzej mene	Hodnota istiny s úrokmi v EUR	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2015	od r. 2015
Vita-Test spol. s r.o.		383 688	7,625%	31.12.2015	383 688	
Aeskulab Holding a.s.		1 015 582	8,125%	31.12.2016		1 015 582
Gerlach Investments S. a r.l.		47 325 220	8,125%			47 325 220
Spolu		48 724 490			383 688	48 340 802

Dátum splatnosti pôžičky spoločnosti Gerlach Investments S. a r. l. nie je v zmluve presne uvedený, preto sa pôžička vykazuje ako dlhodobá. Vedenie spoločnosti predpokladá splatnosť 1 až 5 rokov.

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP a OP obstarané zlúčením	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	-30 240	-2 305	13		-32 532
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	-26 326		26 326		
Spolu	-56 566	-2 305	26 339		-32 532

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	-78 347	-811	274	48 644	-30 240
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	-26 326				-26 326
Spolu	-104 673	-811	274	48 644	-56 566

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. K pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1080 dní 100%.

Alphamedical, s. r. o.

4.4. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2015

Položka a	riadok	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045			
Čistá hodnota zákazky	046			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049			
Pohľadávky z derivátových operácií	050			
Iné pohľadávky	051			
Odložená daňová pohľadávka	052			
Dlhodobé pohľadávky spolu	041			
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	43 732	62 209	105 941
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	7 059 115	145 633	7 204 748
Čistá hodnota zákazky	058			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060	254 979		254 979
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061			
Sociálne poistenie	062			
Daňové pohľadávky a dotácie	063	539 414		539 414
Pohľadávky z derivátových operácií	064			
Iné pohľadávky	065	136 855		136 855
Krátkodobé pohľadávky spolu	053	8 034 095	207 842	8 241 937

Alphamedical, s. r. o.

31. december 2014

Položka a	riadok	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045			
Čistá hodnota zákazky	046			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048	48 340 802		48 340 802
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049			
Pohľadávky z derivátových operácií	050			
Iné pohľadávky	051			
Odložená daňová pohľadávka	052			
Dlhodobé pohľadávky spolu	041	48 340 802		48 340 802
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	81 383	34 277	115 660
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	5 565 246	117 753	5 682 999
Čistá hodnota zákazky	058			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060	383 688		383 688
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061			
Sociálne poistenie	062			
Daňové pohľadávky a dotácie	063			
Pohľadávky z derivátových operácií	064			
Iné pohľadávky	065	127 478		127 478
Krátkodobé pohľadávky spolu	053	6 157 795	152 030	6 309 825

Alphamedical, s. r. o.

4.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	207 842	152 030
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 034 095	6 157 798
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 241 937	6 309 828
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		48 340 802
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		48 340 802

4.6. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Vid' poznámku č. IV.1.4.

5. Finančné účty (r. 071 súvahy)

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	43 939	36 833
Bežné bankové účty	3 905 295	970 363
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 949 234	1 007 196

5.2. Záložné právo a obmedzené nakladanie s finančným majetkom

Vid' poznámku č. IV.1.4.

6. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Položka a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady budúcich období dlhodobé (r. 075), z toho:	1 794 720	2 321 884
poplatok za poskytnutie úveru	1 791 498	2 321 884
softvérové služby	3 222	
Náklady budúcich období krátkodobé (r. 076), z toho:	617 822	638 902
odborná literatúra	2 248	874
externá kontrola kvality	11 874	11 020
poistné	16 388	15 867
nájomné	2 330	2 330
odborné pomoci	30 889	30 889
vzdelávanie pracovníkov	1 879	1 762
softvérové služby	2 760	40 534
internet		
poplatok za poskytnutie úveru	522 816	521 388
ostatné	26 638	14 238
Príjmy budúcich období dlhodobé (r. 077), z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé (r.078), z toho:		
Spolu (r. 074)	2 412 542	2 960 786

Zmena účtovných postupov, pri ktorých spoločnosť nevýznamné náklady medzi obdobiami, ktorými sú posledný kalendárny mesiac bežného účtovného obdobia a prvý kalendárny mesiac bezprostredne nasledujúceho účtovného obdobia časovo nerozlišuje.

V. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezvyšovalo.

Základné imanie pozostáva zo 6 250 akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 332 EUR a z 35 akcií na meno v menovitej hodnote 40 577 EUR.

Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (r. 088 súvahy) vo výške 3 319 EUR a zákonný rezervný fond (r. 089 súvahy) vo výške 331 442 EUR dosahujú výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Valné zhromaždenie dňa 31.3.2015 rozhodlo o vytvorení kapitálového fondu vo výške 11 167 239 EUR. Kapitálový fond bol celý splatený.

1.2. Vysporiadanie účtovnej straty za rok 2014

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	7 018 421
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	7 018 421
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Spolu	7 018 421

2. Rezervy (r. 118, 136 súvahy)

2.1. Záonné a ostatné rezervy (r. 119, 120, 137, 138 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a obstaranie zlúčením	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy (r. 118), z toho:	77 072	48 249	18 857		106 464
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119), z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120), z toho:	77 072	48 249	18 857		106 464
- rezervy na odchodné a odvody	77 072	48 249	18 857		106 464
Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:	3 407 241	2 771 767	3 259 186	123 861	2 795 961
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137), z toho:	303 092	372 521	303 092		372 521
- rezervy na dovolenku	303 092	372 521	303 092		372 521
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138), z toho:	3 104 149	2 399 246	2 956 094	123 861	2 423 440
- rezervy na RZZP	12 000	16 867	12 000		16 867
- rezervy na odborné pomoci	102 000		100 723	1 277	0
- rezervy - ostatné	92 951	69 709	40 701	28 056	93 903
- rezervy - audit a bankové konfirmácie	19 800	9 591	19 800		9 591
- rezervy - neuznané výkony a nadlimity ZP	1 759 581	973 329	1 759 581		973 329
- rezervy na prémie	1 117 817	1 329 750	1 023 289	94 528	1 329 750

Alphamedical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy (r. 118), z toho:	74 644	9 021	5 023	1 570	77 072
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119), z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120), z toho:	74 644	9 021	5 023	1 570	77 072
- rezervy na odchodné a odvody					
Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:	2 401 653	3 407 241	4 625 164	178 142	3 407 241
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137), z toho:	1 305 547	2 289 424	1 297 538	8 009	2 289 424
- rezervy na dovolenku	234 572	303 092	234 572		303 092
- rezervy na RZZP	8 000	12 000	8 000		12 000
- rezervy na odborné pomoci		102 000			102 000
- rezervy - ostatné	203 476	92 951	198 047	5 429	92 951
- rezervy - audit a bankové confirmácie	11 256	19 800	8 676	2 580	19 800
- rezervy - neuznané výkony a nadlimity ZP	848 243	1 759 581	848 243		1 759 581
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138), z toho:	1 096 106	1 117 817	1 015 044	81 062	1 117 817
- rezervy na súdne spory	37 963		37 963		
- rezervy na prémie	1 058 143	1 117 817	977 081	81 062	1 117 817

Spoločnosť vytvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, na prémie a odvody s nimi súvisiace, auditorské služby a služby spojené s účtovnou závierkou za rok 2015, nájomné, ročné zúčtovanie zdravotného poistenia, odborné pomoci a energie spotrebované v roku 2015. Predpokladá sa, že tieto rezervy budú použité v roku 2016.

Do času zostavenia účtovnej závierky za rok 2015 spoločnosť neobdržala celoročné zúčtovanie uznaných výkonov a vyčíslenie sumy nadlimitných úhrad zo všetkých zdravotných poisťovní, v dôsledku čoho bolo potrebné vytvoriť odhad možného zníženia ceny za vyšetrenia nad dohodnutý objem. Odhad je realizovaný formou rezerv na neuznané výkony a výkony nad dohodnutý rozsah, pri ktorom sa vychádza zo skúseností z minulých účtovných období a informácií známych ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné zamestnancov.

Alphamedical, s. r. o.

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny**

31. december 2015

Položka	Ri dok	Splatnosť			Spolu
		do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Dlhodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	105				
Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
Čistá hodnota zákazky	107				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109				
Ostatné dlhodobé záväzky	110				
Dlhodobé prijaté preddavky	111				
Dlhodobé zmenky na úhradu	112				
Vydané dlhopisy	113				
Záväzky zo sociálneho fondu	114	29 646			29 646
Iné dlhodobé záväzky	115	356 439			356 439
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116	37 661			37 661
Odložený daňový záväzok	117	4 245 000			4 245 000
Dlhodobé záväzky spolu	102	4 668 746			4 668 746
Krátkodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	334 780			334 780
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125				
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	5 285 407	56 002	10 944	5 352 353
Čistá hodnota zákazky	127				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130				
Záväzky voči zamestnancom	131	460 437			460 437
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	298 968			298 968
Daňové záväzky a dotácie	133	146 875			146 875
Záväzky z derivátových operácií	134	185 103			185 103
Iné záväzky	135	264 701			264 701
Krátkodobé záväzky spolu	122	6 976 271	56 002	10 944	7 043 217

Alphamedical, s. r. o.

31. december 2014

Položka	Ria dok	Splatnosť			Spolu
		do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Dlhodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	105				
Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
Čistá hodnota zákazky	107				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109	58 263 222			58 263 222
Ostatné dlhodobé záväzky	110				
Dlhodobé prijaté preddavky	111				
Dlhodobé zmenky na úhradu	112				
Vydané dlhopisy	113				
Záväzky zo sociálneho fondu	114	25 040			25 040
Iné dlhodobé záväzky	115	298 560			298 560
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116	57 635			57 635
Odložený daňový záväzok	117	2 916 779			2 916 779
Dlhodobé záväzky spolu	102	61 561 236			61 561 236
Krátkodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	3 408			3 408
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125				
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	4 462 216	99 120	768	4 562 104
Čistá hodnota zákazky	127				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129	2 439 589			2 439 589
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130				
Záväzky voči zamestnancom	131	399 199			399 199
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	252 502			252 502
Daňové záväzky a dotácie	133	219 832			219 832
Záväzky z derivátových operácií	134	120 811			120 811
Iné záväzky	135	461 898			461 898
Krátkodobé záväzky spolu	122	8 359 455	99 120	768	8 459 343

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Závazky po lehote splatnosti	66 946	99 888
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6 976 271	8 359 455
Krátkodobé záväzky spolu (r. 122)	7 043 217	8 459 343
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 668 746	61 561 236
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu (r.102)	4 668 746	61 561 236

3.3. Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia

V spoločnosti vo vykazovanom období pri záväzkoch z finančného prenájmu predstavuje zabezpečenie majetok obstaraný formou finančného prenájmu. Vid' aj pozn. č. 8 tohto článku.
Zabezpečenie bankových úverov je popísané v pozn. č. IV.1.4.

3.4. Závazky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	25 040	16 051
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	42 742	37 432
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	42 742	37 432
Čerpanie sociálneho fondu	38 136	28 443
Konečný zostatok sociálneho fondu	29 646	25 040

Alphamedical, s. r. o.

3.5. Odložený daňový záväzok (r. 117 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	-21 965 400	-14 479 629
zdaniteľné	-21 965 400	-14 479 629
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	2 669 944	1 221 544
zdaniteľné	2 669 944	1 221 544
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-4 245 000	-2 916 779
Zmena odloženého daňového záväzku	4 741	
Zaúčtovaná ako náklad	1 332 962	1 306 382
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Zmena odloženého daňového záväzku v roku 2015 je spôsobená obstaraním pri zlúčení s dcérskymi spoločnosťami. Podstatnú časť odloženého daňového záväzku v hodnote 4 832 022 EUR tvorí odložený záväzok k rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou daňovo odpisovaného majetku, najmä goodwillu. Z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 5 512 651 EUR.

3.6. Záväzky voči spriazneným osobám

Položka	Ria dok	Spriaznené osoby	31.12.2015
Dlhodobé záväzky	102		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109		
Krátkodobé záväzky	122		334 780
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	Vita-Test spol. s r. o.	1 420
		Alpha medical patológia, s.r.o.	333 360
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129		
Spolu			334 780

Alphamedical, s. r. o.

Položka	Ria dok	Spriaznené osoby	31.12.2014
Dlhodobé záväzky	102		58 263 222
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109	Gerlach Investments S. a.r.l.	58 263 222
Krátkodobé záväzky	122		2 442 997
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	Alpha medical patológia, s.r.o.	3 408
		Alpha medical patológia, s.r.o.	1 128 883
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129	Gendiagnostica Bratislava, s.r.o.	782 672
		Gendiagnostica Košice s.r.o.	528 034
Spolu			60 706 219

4. Bankové úvery (r. 121, 139 súvahy)

Prehľad o čerpaných úveroch k 31. decembru 2015

Položka	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,75%	30.9.2020	64 000 000	64 000 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	15 180 000	18 700 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	2 000 000	2 000 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	5 000 000	
Krátkodobá časť bankových úverov					
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	31.12.2015	3 520 000	3 300 000

Prehľad o čerpaných úveroch k 31. decembru 2014

Položka	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,75%	30.9.2020	64 000 000	17 000 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	18 700 000	12 800 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	2 000 000	
Krátkodobá časť bankových úverov					
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	31.12.2015	3 300 000	1 920 000

Alphamedical, s. r. o.

Dňa 20.10.2014 sa podpísal dodatok k zmluve o úvere a v súvislosti s tým sa zvýšila výška načerpanej istiny

Forma zabezpečenia úverov – viď poznámku č. IV.1.4.

5. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci (r. 109, 129 súvahy)

K 31.12.2015 spoločnosť neevidovala žiadne krátkodobé finančné výpomoci.

Prehľad o prijatých pôžičkách k 31.12.2014

Spoločnosť	Cudzia mena	Suma v eurách	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2015	po r. 2015
Gerlach Investments S. a.r.l.		58 263 222	8,125%			58 263 222
Alpha medical patológia s.r.o.		1 128 883	7,625%	31.12.2015	1 128 883	
Gendiagnostica Bratislava, s.r.o.		782 672	7,625%	31.12.2015	782 672	
Gendiagnostica Košice s.r.o.		528 034	7,625%	31.12.2015	528 034	
Spolu		60 702 811			2 439 589	58 263 222

6. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé (r.142), z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé (r.143), z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé (r. 144), z toho:		
vedenie registratúry	1 506	1 939
Výnosy budúcich období krátkodobé (r. 145), z toho:		
vedenie registratúry	433	536
Spolu (r. 141)	1 939	2 475

7. Deriváty

Spoločnosť v marci 2013 a v decembri 2014 uzatvorila úrokové swapy za účelom riadiť riziko pohybu úrokových sadzieb pri splácaní dlhodobých úverov voči Unicredit Bank AG London Branch.

Zabezpečovacie deriváty, ktorými sa fixujú úrokové platby k úveru Unicredit Bank:

Spoločnosť uzatvorila v marci 2013 v súlade so svojou stratégiou zabezpečovania proti úrokovému riziku s Raiffeisen Bank International AG IRS obchod, ktorého predmetom je výmena úrokov dvoch rozdielnych úrokových sadzieb z amortizovanej istiny (22 mil. EUR) v rovnakej výške na obdobie do 21.3.2016 za účelom zabezpečenia peňažných tokov: poskytnutý úver s variabilnou úrokovou sadzbou zabezpečovaný úrokovým swapom s príjmom variabilnej a platbou fixnej sadzby.

Výška prvej úrokovej sadzby/frekvencia výplaty/kalkulačná báza: 0,4864 % / kvartálne/ actual/360.

Výška druhej úrokovej sadzby/frekvencia výplaty/kalkulačná báza: 3M EURIBOR / kvartálne/ actual/360.

Spoločnosť uzatvorila v decembri 2014 v súlade so svojou stratégiou zabezpečovania proti úrokovému riziku s Raiffeisen Bank International AG IRS obchod, ktorého predmetom je výmena úrokov dvoch rozdielnych úrokových sadzieb z amortizovanej istiny (45 mil. EUR) v rovnakej výške na obdobie od 31.3.2015 do 31.3.2017 za účelom zabezpečenia peňažných tokov: poskytnutý úver s variabilnou úrokovou sadzbou zabezpečovaný úrokovým swapom s príjmom variabilnej a platbou fixnej sadzby.

Alphamedical, s. r. o.

Výška prvej úrokovej sadzby/frekvencia výplaty/kalkulačná báza: 0,127 % / kvartálne/ actual/360.

Výška druhej úrokovej sadzby/frekvencia výplaty/kalkulačná báza: 3M EURIBOR / kvartálne/ actual/360.

Efektivita zabezpečovacích nástrojov je 100 %, nakoľko pri podmienkach ich nastavenia sa pri zmene variabilnej úrokovej sadzby lineárne v 100 % výške zmeny mení vyrovnávacia platba.

K 31.12.2015 spoločnosť precenila deriváty na reálnu hodnotu, ktorá bola súčasťou iných položiek vlastného imania.

Deriváty k 31.12.2015:

Položka	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohl'advky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			
úrokový swap k úveru Unicredit Bank		34 460	22 000 000
úrokový swap k úveru Unicredit Bank		188 304	45 000 000

Deriváty k 31.12.2014:

Položka	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			
úrokový swap k úveru Unicredit Bank		120 716	22 000 000
úrokový swap k úveru Unicredit Bank		57 730	45 000 000

Položka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
	a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:		-44 318		-150 511
úrokový swap k úveru Unicredit Bank		86 256		-57 730
úrokový swap k úveru Unicredit Bank		-130 574		-92 781

Zabezpečovaná položka a	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe	67 000 000	67 000 000
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	67 000 000	67 000 000

Alphamedical, s. r. o.

8. Závazky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014 takáto:

Položka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	od jedného roka do	piatich rokov	viac ako päť rokov	od jedného roka do	piatich rokov	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	261 029	356 439		173 958	298 560	
Finančný náklad	15 647	9 824		13 596	11 421	
Spolu	276 676	366 263		187 554	309 981	

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu dopravných prostriedkov a laboratórnych prístrojov. Priemerná doba trvania prenájmu je 3,5 roka, u dopravných prostriedkov 3 roky. V roku končiacom sa 31. decembra 2015 dosahovala priemerná efektívna úroková miera 5,0% 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 zabezpečuje prenajatý majetok.

VI. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03-05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb - poskytovanie zdravotnej starostlivosti		Typ výrobkov, tovarov, služieb - ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	b	c
Slovensko	41 242 931	31 527 324	428 120	442 676
Zahraničie z toho:	440	915	101 750	
Česká republika		167	96 000	96 000
ostatné	440	748	5 750	
Predaj celkom	41 243 371	31 528 239	529 870	538 676

Čistý obrat (časť účtovnej triedy 6 podľa zákona):

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja tovaru	66 557	83 225
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb z toho:	41 706 684	31 983 690
zdravotnícke služby	41 243 371	31 528 239
nájomné	5 916	1 072
odvoz odpadu, dopravné služby	217 977	178 400
vedenie účtovníctva	61 686	78 347
ostatné služby	177 734	197 632
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	41 773 241	32 066 915

Alphamedical, s. r. o.

- 1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Položka a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	59 880	57 658
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	23 342	16 270
náhrady za poistné udalosti	36 197	37 377
zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	62	1 663
ostatné výnosy	279	2 348
Finančné výnosy, z toho:	6 168 207	3 650 557
Kurzové zisky (r. 42) , z toho:	17	148
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		116
Úroky kreditné	1 031 716	776 052
Úroky z termínovaných vkladov		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	5 136 474	2 874 357
výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskych účtovných jednotkách	5 136 474	2 874 357

Alphamedical, s. r. o.

VII. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**

1.1. Výrobná spotreba (r. 12 a r. 14 výkazu ziskov a strát)

Položka a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Spotreba materiálu	12 179 008	10 202 123
z toho materiál na laboratórne účely	11 537 859	9 597 613
z toho ostatný materiál	641 149	604 510
Spotreba energie	434 531	435 116
Služby	7 818 828	7 681 725
Opravy a udržiavanie	705 947	579 377
Nájomné	3 441 054	3 343 821
z toho spriaznené osoby	2 621	3 752
Odborné pomoci	2 121 213	2 370 736
Právne	99 529	82 248
Účtovné a audítorské, daňové poradenstvo	25 116	245 870
Manažment kvality	214 225	184 009
Zdravotnícke služby	331 284	368 104
Poradenské a sprostredkovateľské služby	694 558	653 954
Manažérske služby	610 801	435 355
Iné	145 700	401 196
z toho spriaznené osoby	613 476	435 355
Komunikácia	173 556	182 032
Hygiena a sanitácia	193 949	160 990
Cestovné náhrady	94 543	84 085
Náklady na reprezentáciu	78 054	107 367
Software	375 117	376 140
Ostatné služby (stočné, externe vykonávané lab. vyšetrenia, školenie, dopravné a marketingové služby...)	635 395	477 177
z toho spriaznené osoby	9 832	17

- 1.2. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej, finančnej činnosti a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Položka a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	7 818 828	7 681 725
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	22 715	245 870
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 115	5 120
iné uisťovacie audítorské služby	9 600	102 750
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		138 000
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby (viď bod VI.1.1)	7 796 113	7 435 855
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné náklady	11 605 886	9 713 677
mzdové náklady	8 254 348	7 050 784
odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	4 964	2 426
náklady na sociálne zabezpečenie	2 735 929	2 303 204
sociálne náklady	610 645	357 263
Dane a poplatky	28 270	25 165
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku:	7 252 125	6 261 690
odpisy	7 252 125	6 261 690
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	4 544	3 945
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	900 624	397 412
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-24 119	538
Finančné náklady, z toho:	5 489 492	6 686 545
Kurzové straty (r. 52), z toho:	1 529	1 069
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Predané cenné papiera a podiely (r. 46)		
Ostatné významné položky finančných nákladov (r. 54), z toho:	748 976	518 379
bankové poplatky	6 659	4 748
z toho spriaznené osoby		
bankové poplatky za úver	742 313	513 631
ostatné	4	
Nákladové úroky (r. 49)	4 583 933	6 107 631
z toho spriaznené osoby	1 237 051	4 494 028
Náklady na derivátové operácie (r. 53)	155 054	59 466

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 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 a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	1 577 240	828 097
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 251 166	x	x	-5 709 128	x	x
teoretická daň	x	495 257	22%	x	-1 256 008	22%
Daňovo neuznané náklady	4 210 710	926 356	22%	2 042 887	449 435	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-13 775 647	-3 030 642	22%	-9 954 528	-2 189 996	22%
Umorenie daňovej straty		0	22%		0	22%
Ostatné, daňová licencia		4 226	22%		2 911	22%
Spolu	-7 313 771	-1 604 804	22%	-13 620 769	-2 993 658	22%
Splatná daň z príjmov	x	4 226		x	2 911	
Odložená daň z príjmov	x	1 332 962		x	1 306 382	
Celková daň z príjmov	x	1 337 188	59%	x	1 309 293	-23%

Z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 5 512 651 EUR (v roku 2014: 5 480 862 EUR).

IX. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	5 124 612	4 321 286

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Siemens Healthcare Diagnostics GmbH, Rakúsko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2015 bola 4 941 238 EUR (31. december 2014: 4 212 791 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Ing. Andrej Džadoň - MEDSERVIS, Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2015 bola 40 500 EUR (31. december 2014: 30 642 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Eurolab Lambda, a.s., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2015 bola 7 572 EUR (31. december 2014: 7 105 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Sysmex Slovakia s.r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2015 bola 91 629 EUR (31. december 2014: 65 500 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Roche Slovensko s.r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2015 bola 1 566 EUR (31. december 2014: 3 711 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti BIOHEM, spol. s r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2015 bola 42 107 EUR (31. december 2014: 1 537) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

X. 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 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

XI. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	b			c		
Peňažné príjmy	4 964					
	2 426					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

XII. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria konatelia a spoločnosti v skupine. Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhodujú konatelia. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2015					
Spriaznené osoby	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Ostatné pohľadávky účet 06 súvahy
Akcionári					
Predstavenstvo					
Sesterské spoločnosti				12 021	
Dcérske spoločnosti	296 920	334 780	772 207	5 541 654	
Materská spoločnosť			1 774 434	934 397	
Ostatné spoločnosti v skupine	64 000			96 000	
Spolu	360 920	334 780	2 546 641	6 584 072	

Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2014					
Spriaznené osoby	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Ostatné pohľadávky účet 06 súvahy
Akcionári					
Predstavenstvo					
Sesterské spoločnosti	1 015 582		73 359	15 582	
Dcérske spoločnosti	470 548	2 442 997	46 276	408 695	
Materská spoločnosť	47 338 020	58 263 222	4 813 516	685 225	
Ostatné spoločnosti v skupine	16 000			96 000	
Spolu	48 840 150	60 706 219	4 933 151	1 205 502	

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Gerlach Investments S.a r.l.			
- prijatá služba	03	610 801	435 355
- splatená časť prijatej pôžičky	08	58 082 213	
- úroky z prijatej pôžičky	08	1 163 633	4 378 161
- poskytnutá pôžička	08		46 639 995
- splatená časť poskytnutej pôžičky	08	46 639 995	
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	934 397	685 225
Aeskulab holding a.s.			
- poskytnutá pôžička	08		1 000 000
- splatená časť poskytnutej pôžičky	08	1 000 000	
- prijatá pôžička	08		3 000 000
- splatená časť prijatej pôžičky	08		3 000 000
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	12 021	15 582
- úroky z prijatej pôžičky	08		73 359
AeskuLab k.s			
- poskytnutá služba	03	96 000	96 000
Alpha medical patológia s. r.o.			
- poskytnutá služba	03	54 773	59 649
- výnosy z finančného majetku	11	1 827 812	2 041 590
- prijatá pôžička	08	26 000	3 150 000
- úroky z prijatej pôžičky	08	28 168	21 801
- splatená časť prijatej pôžičky	08	1 134 410	3 951 422
- nákup pohľadávky	11	333 360	
- predaj hnut. majetku (541)	02	301	
- predaj hnut. majetku (641)	02	301	
Gendiagnostica Bratislava , s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	9 932	4 210
- prijatá služba	03	3 806	
- prijatá pôžička	08	163 000	770 000
- úroky z prijatej pôžičky	08	20 325	12 672
- úroky z prijatej pôžičky	08	11 889	
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	11 889	
- splatená časť prijatej pôžičky	08	933 000	
- výnosy z finančného majetku	11	1 159 978	
Gendiagnostica Košice s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	3 952	4 024
- prijatá pôžička	08		520 000
- úroky z prijatej pôžičky	08	13 036	8 034
- splatená časť prijatej pôžičky	08	520 000	
- výnosy z finančného majetku	11	833 053	

Alphamedical, s. r. o.

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Gendiagnostica, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	3 830	3 017
- prijatá služba	03	1 436	
- výnosy z finančného majetku	11	213 534	
HIS-DG, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	5 970	32 131
- prijatá služba	03		17
- výnosy z finančného majetku	11	457 882	272 798
HistoCyt, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	1 689	1 965
- výnosy z finančného majetku	11	6 069	
Histopatologia, a.s.			
- poskytnutá služba	03	14 272	15 391
Patológia, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	247 887	213 060
- prijatá služba	03	20	
- výnosy z finančného majetku	11	638 146	559 969
- predaj hnut.majetku	02	2 122	
Vita-Test s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	13 072	38 004
- prijatá služba	03	9 866	3 752
- poskytnutá pôžička	08	185 800	226 800
- splatená časť pôžičky	08	313 641	243 498
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	35 491	36 844
- iný obchod - kapitalizácia pohľadávky	11	350 000	250 000

Poznámka: kódy obchodu: 01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 08 – úver, pôžička, 11 – iný obchod

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

Po 31. decembri 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali nasledovné udalosti, ktoré významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti a ďalšie významné udalosti:

- Dňa 1.2.2016 došlo ku kúpe časti podniku – laboratória klinickej biochémie a hematológie Nemocnice s poliklinikou sv. Lukáša Galanta, a.s., Hodská 373/38, 924 22, Galanta.
- Dňa 1.2.2016 došlo ku kúpe časti podniku – laboratória klinickej biochémie a hematológie Nemocnice s poliklinikou Dunajská Streda, a.s., Veľkobláhovská 23, 929 01, Dunajská Streda.
- Dňa 1.2.2016 došlo k obstaraniu spoločnosti Klinická patológia Prešov, s.r.o., Hollého 14, 080 01 Prešov.

Tieto udalosti nemali vplyv na aktíva a pasíva spoločnosti k 31. decembru 2015.

XIV. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 495 195				3 495 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		11 167 239			11 167 239
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-178 446	-44 318			-222 764
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	331 442				331 442
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-5 022 096			-7 018 421	-12 040 516
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-7 018 421	913 978		7 018 421	913 978
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	-8 389 007	12 036 899			3 647 893

Jediný akcionár spoločnosti svojím rozhodnutím dňa 29.4.2015 schválil vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2014 nasledovne:

Strata v celkovej výške 7 018 421 EUR sa v plnom rozsahu preúčtuje na účet neuhradenej straty minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje rozdeliť hospodársky výsledok za rok 2015 nasledovne:

Časť zisku vo výške 18 077,35 EUR sa použije na dotvorenie rezervného fondu a zostávajúca časť zisku vo výške 895 900,97 EUR sa použije na úhradu strát minulých rokov.

Alphamedical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 075 000	1 420 195			3 495 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-27 935	-150 511			-178 446
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	331 442				331 442
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-3 284 501			-1 737 595	-5 022 096
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 737 595	-7 018 421		1 737 595	-7 018 421
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	-2 640 270	-5 748 737			-8 389 007

Jediný akcionár spoločnosti svojím rozhodnutím dňa 27.6.2014 schválil vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2013 nasledovne:

Strata v celkovej výške 1 737 595 EUR sa v plnom rozsahu preúčtuje na účet neuhradenej straty minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje vysporiadať hospodársky výsledok za rok 2014 nasledovne:

Strata v celkovej výške 7 001 842 EUR sa v plnom rozsahu preúčtuje na účet neuhradenej straty minulých rokov.

XV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	211	13 145	8 721
Ceniny	213	30 794	28 112
Účty v bankách	221	3 905 295	970 363
Spolu		3 949 234	1 007 196

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

Alphamedical, s. r. o.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 251 166	-5 709 128
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	4 919 956	7 815 263
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	7 252 125	6 261 690
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	12 545	137
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	29 392	2 428
A. 1. 5.	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	-611 280	1 005 588
A. 1. 6.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-24 119	538
A. 1. 7.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	547 708	-1 650 015
A. 1. 8.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-5 136 474	-2 874 357
A. 1. 9.	Úroky účtované do nákladov (+)	4 583 933	6 107 631
A. 1. 10.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 031 716	-776 052
A. 1. 11.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 12.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-18 798	-12 325
A. 1. 14.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami	-683 360	-250 000
A. 2.	s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	1 206 208	3 582 329
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	45 376 906	-4 061 095
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-43 890 236	7 806 341
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-280 462	-162 917
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	8 377 330	5 688 464
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	279	1 329
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-17 747	-9 933
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	8 359 862	5 679 860
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-595 281	284 547

Alphamedical, s. r. o.

A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	7 764 581	5 964 407
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-4 332 802	-3 072 342
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-677 700	-971 749
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		-13 125 203
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	23 342	16 270
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		-47 639 995
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	1 000 000	
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	27 602	
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	1 282 908	3 874 357
B. 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-2 676 650	-60 918 662
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-44 318	1 269 684
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		1 420 195
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		

C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-44 318	-150 511
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	1 367 695	54 172 069
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	5 000 000	55 352 052
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-3 300 000	-960 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		7 841 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		-7 841 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)	-332 305	-219 983
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-3 315 890	-1 671 798
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-153 380	-58 358
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 145 893	53 711 597
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	2 942 038	-1 242 658
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 007 196	2 249 854
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 949 234	1 007 196
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 949 234	1 007 196

Independent Auditor's Report

To the Owners of Alpha medical, s.r.o.:

We have audited the accompanying financial statements of Alpha medical, s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2015, the income statement for the year then ended and the notes, which includes a summary of significant accounting policies and other explanatory information.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation and presentation of financial statements that give a true and fair view in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting"), and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation of financial statements that give a true and fair view in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2015, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting.

18 March 2016
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Uram-Hrišo
UDVA Licence No. 996

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á	Ä	B	Č	D	É	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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Tax identification number 2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	Financial statements Accounting unit	Month Year
Identification number 3 1 6 4 7 7 5 8	☒ Ordinary small	For period from 0 1 2 0 1 5
SK NACE 8 6 . 9 0 . 1	Extraordinary ☒ large	to 1 2 2 0 1 5
	Interim (marked with x)	Directly preceding from 0 1 2 0 1 4
		period to 1 2 2 0 1 4

Enclosed components of the financial statements

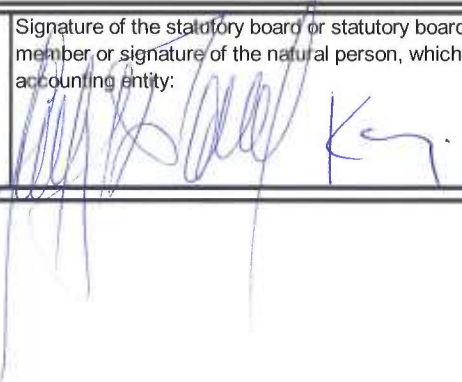
☒ Stat. of financial position (Úč POD 1-01) ☒ Income statement (Úč POD 2-01) ☒ Notes (Úč POD 3-01)

(in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

A l p h a m e d i c a l , s . r . o .**Registered seat of entity**

Street	Number
Z á b o r s k é h o	2
ZIP Code Town	
0 3 6 0 1 M a r t i n	
Indication of the commercial register and registration number of the company	
O b c h o d n ý r e g i s t e r Ž i l i n a , O d d i e l : S r o	
, v l o Ź k a č . 6 3 1 1 2 / L	
Phone number	Fax number
/ 9 0 8 9 0 6 4 3	/
E-mail	
v i e r a . z b o n a k o v a @ a l p h a m e d i c a l . s k	

Prepared on: 1 8 . 0 2 . 2 0 1 5	Approved on: 1 5 . 0 3 . 2 0 1 5	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity: 
--	--	---

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	001	128 310 619	107 998 129	
			20 312 490		153 136 062
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002	112 691 657	92 411 699	
			20 279 958		93 839 232
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)	003	98 140 260	83 050 440	
			15 089 820		71 310 168
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005	1 341 202	497 101	
			844 101		414 553
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006			
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007	96 725 993	82 489 675	
			14 236 318		70 879 584
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008	26 860	17 459	
			9 401		16 031
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009	46 205	46 205	
7.	Advance payments for non- current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)	011	10 995 104	5 804 966	
			5 190 138		4 347 368
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013	2 276 766	1 765 387	
			511 379		1 562 053
3.	Plant and equipment (022) /082, 092A/	014	8 141 078	3 563 871	
			4 577 207		2 711 553

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017	117 634	16 082	
			101 552		22 905
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	459 626	459 626	
					50 857
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019			
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (l. 022 to 032)	021	3 556 293	3 556 293	
					18 181 696
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022	2 983 766	2 983 766	
					17 609 169
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023	196 127	196 127	
					196 127
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA)	029	376 400		376 400
					376 400
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055	033	13 206 420	13 173 888	
			32 532		56 336 044
B.I.	Inventory total (I. 035 to 040)	034	1 015 249	1 015 249	
					734 787
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	1 015 205	1 015 205	
					734 599
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Finished goods (123) - 194	037			
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/ - /196, 19X/	039	44	44	
					188
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)	041			
					48 340 802
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			48 340 802
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)	053	8 241 937	8 209 405	
			32 532		6 253 259
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to 057)	054	7 310 689	7 278 157	
			32 532		5 768 419
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	055	105 941	105 941	
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	056			115 660

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	057	7 204 748	7 172 216	
			32 532		5 652 759
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060	254 979	254 979	
					383 688
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A,35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	539 414	539 414	
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	136 855	136 855	
					101 152
B.IV.	Current financial assets total (l. 067 to 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3		ID number	3 1 6 4 7 7 5 8	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period			Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3	
				Adjustment - part 2			
B.V.	Financial assets total (I. 072 to 073)	071	3 949 234		3 949 234		
							1 007 196
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	43 939		43 939		
							36 833
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	3 905 295		3 905 295		
							970 363
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and 078	074	2 412 542		2 412 542		
							2 960 786
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075	1 794 720		1 794 720		
							2 321 884
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	617 822		617 822		
							638 902
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077					
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078					
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4		Prior period 5	
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	107 998 129		153 136 062	
A.	Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	3 647 893		-8 389 007	
A.I.	Registered capital total (I. 082 to 084)		081	3 495 195		3 495 195	
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	3 495 195		3 495 195	
2.	Change in share capital +/- 419		083				
3.	Receivables for subscribed share capital (I/-/353)		084				
A.II.	Share premium (412)		085				
A.III.	Other capital funds (413)		086	11 167 239			
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087	334 761		334 761	
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088	3 319		3 319	
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089	331 442		331 442	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093	-222 764	-178 446	
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094	-222 764	-178 446	
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ 099	097	-12 040 516	-5 022 096	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098			
2.	Accumulated loss carried forward (/-/429)	099	-12 040 516	-5 022 096	
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)	100	913 978	-7 018 421	
B.	Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140	101	104 348 297	161 522 594	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)	102	4 668 746	61 561 236	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109		58 263 222	
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-/255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	29 646	25 040	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	356 439	298 560	
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116	37 661	57 635	
12.	Deferred tax liability (481A)	117	4 245 000	2 916 779	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3		ID number	3 1 6 4 7 7 5 8	
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5			
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to 120)	118	106 464	77 072			
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119					
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	106 464	77 072			
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	86 180 000	84 700 000			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	7 043 217	8 459 343			
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	5 687 133	4 565 512			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	334 780	3 408			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125					
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 352 353	4 562 104			
2.	Net value of construction contracts (316A)	127					
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128					
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		2 439 589			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130					
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	460 437	399 199			
7.	Social security payables (336A)	132	298 968	252 502			
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	146 875	219 832			
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134	185 103	120 811			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	264 701	461 898			
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	2 795 961	3 407 241			
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	372 521	2 289 424			
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	138	2 423 440	1 117 817			
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 553 909	3 317 702			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, /- /255A)	140					
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to 145)	141	1 939	2 475			
C.1.	Accruals long term (383A)	142					
2.	Accruals short term (383A)	143					
3.	Deferred income long term (384A)	144	1 506	1 939			
4.	Deferred income short term (384A)	145	433	536			

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	41 773 241	32 066 915	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	41 833 121	32 124 573	
I.	Revenues from merchandise (604, 607)	03	66 557	83 225	
II.	Revenues from own products (601)	04			
III.	Revenues from services (602, 606)	05	41 706 684	31 983 690	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06			
V.	Own work capitalised (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	23 342	16 270	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	36 538	41 388	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	40 260 670	34 797 713	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	60 973	76 322	
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	12 613 539	10 637 239	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13			
D.	Services (acc. group 51)	14	7 818 828	7 681 725	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	11 605 886	9 713 677	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	8 254 348	7 050 784	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17	4 964	2 426	
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	2 735 929	2 303 204	
4.	Social security costs (527, 528)	19	610 645	357 263	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	28 270	25 165	
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	7 252 125	6 261 690	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	7 252 125	6 261 690	
2.	Provisions to non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	4 544	3 945	
I.	Creation and release of provisions to receivables (+/-547)	25	-24 119	538	
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	900 624	397 412	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	1 572 451	-2 673 140	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID	3 1 6 4 7 7 5 8
			Actual result in		
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
			Actual result in		
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 +I. 13 + I. 14)	28	21 279 901	13 671 629	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	6 168 207	3 650 557	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31	5 136 474	2 874 357	
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32	5 136 474	2 874 357	
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	1 031 716	776 052	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	993 798	737 650	
2.	Other interest income (662A)	41	37 918	38 402	
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	17	148	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44			
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	5 489 492	6 686 545	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions to financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	4 583 933	6 107 631	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	1 237 050	4 494 028	
2.	Other interest expense (562A)	51	3 346 883	1 613 603	
O.	Foreign exchange losses (563)	52	1 529	1 069	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53	155 054	59 466	
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	748 976	518 379	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID	3 1 6 4 7 7 5 8
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	678 715	-3 035 988	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	2 251 166	-5 709 128	
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	1 337 188	1 309 293	
R.1	- due (591, 595)	58	4 226	2 911	
2.	- deferred (+/-) (592)	59	1 332 962	1 306 382	
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	913 978	-7 018 421	

Table 1 - Cash Flow Statement

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
Cash flows from operating activities			
Z/S	Profit/loss from ordinary activities before taxation (+/-)	2 251 166	-5 709 128
A.1.	Non cash transactions effecting profit/loss from ordinary activities before taxation (sum of A.1.1. to A.1.13) (+/-)	4 919 956	7 815 263
A.1.1.	Depreciation of intangible and tangible fixed assets (+)	7 252 125	6 261 690
A.1.2.	Net book value of intangible and tangible fixed assets recorded after disposal of such assets and charged to expenses for ordinary activities except for the sale (+)	12 545	137
A.1.3.	Write-off of the provisions for acquired assets (+/-)		
A.1.4.	Change in long-term provisions for liabilities (+/-)	29 392	2 428
A.1.5.	Change in short-term provisions for liabilities (+/-)	-611 280	1 005 588
A.1.6.	Change in provisions for assets (+/-)	-24 119	538
A.1.7.	Change in expense and revenues accruals (+/-)	547 708	-1 650 015
A.1.8.	Dividends and other profit sharing charged to revenues (-)	-5 136 474	-2 874 357
A.1.9.	Interest expense (+)	4 583 933	6 107 631
A.1.10.	Interest income (-)	-1 031 716	-776 052
A.1.11.	Foreign exchange gains from cash and cash equivalents at the balance sheet date (-)		
A.1.12.	Foreign exchange losses from cash and cash equivalents at the balance sheet date (+)		
A.1.13.	Profit/loss on sale of fixed assets except for those considered cash equivalents (+/-)	-18 798	-12 325
A.1.14.	Other items of non-cash nature which effect profit/loss from ordinary activities except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-)	-683 360	-250 000
A.2.	Effect of changes in working capital (the difference between current assets and current liabilities excluding current asset items which are part of cash and cash equivalents) on profit/loss from ordinary activities	1 206 208	3 582 329
A.2.1.	Change in receivables from operations (-/+)	45 376 906	-4 061 095
A.2.2.	Change in payables from operations(+/-)	-43 890 236	7 806 341
A.2.3.	Change in inventories (-/+)	-280 462	-162 917
A.2.4.	Change in current financial assets except for those included in cash and cash equivalents (-/+)		
	Cash flow from operating activities except for income and expenditure which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-), (sum of Z/S + A.1.+ A.2.)	8 377 330	5 688 464
A.3.	Interest received except for that included in investment activities (+)	279	1 329
A.4.	Interest paid except for that included in financing activities (-)	-17 747	-9 933
A.5.	Dividends and other profit sharing received (+)		
A.6.	Dividends and other profit sharing paid except for those included in investment activities (-)		
	Cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.6.)	8 359 862	5 679 860
	Income tax paid except for that included in investment or financing activities (-/+)	-595 281	284 547
A.7.			
A.8.	Extraordinary income related to operations (+)		
A.9.	Extraordinary expenditure related to operations (-)		
A.	Net cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.9.)	7 764 581	5 964 407
	Cash flow from investment activities		
B.1.	Expenditure for acquisition of intangible fixed assets (-)	-4 332 802	-3 072 342
B.2.	Expenditure for acquisition of tangible fixed assets (-)	-677 700	-971 749
B.3.	Expenditure for acquisition of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (-)		-13 125 203
B.4.	Income on sale of intangible fixed assets (+)		
B.5.	Income on sale of tangible fixed assets (+)	23 342	16 270
B.6.	Income on sale of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (+)		
B.7.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (-)		-47 639 995
B.8.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (+)	1 000 000	
B.9.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to third parties except for non-current borrowings provided to the entity that is included in the consolidation group (-)		
B.10.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to third parties (+)		
B.11.	Income on lease of complex movable and immovable assets used and depreciated by the lessee (+)		
B.12.	Interest received except for that included in operating activities (+)	27 602	
B.13.	Dividends and other profit sharing received except for those included in operating activities (+)	1 282 908	3 874 357
B.14.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.15.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.16.	Income tax paid where includable in investment activity (-)		
B.17.	Extraordinary income related to investment activity (+)		
B.18.	Extraordinary expenditures related to investment activity (-)		
B.19.	Other income related to investment activity (+)		
B.20.	Other expenditures related to investment activity (-)		
B.	Net cash flow from investment activities (sum of B.1. to B.20.)	-2 676 650	-60 918 662

Cash flows from financing activities		
C.1.	Cash flows in equity (sum of C.1.1. to C.1.8.)	-44 318 1 269 684
C.1.1.	Income on shares subscribed and ownership interests (+)	1 420 195
C.1.2.	Income on other capital stakes owned by partners or individuals (+)	
C.1.3.	Monetary gifts received (+)	
C.1.4.	Income on loss settlement by partners (+)	
C.1.5.	Expenditure for acquisition or repurchase of own shares and own ownership interests (-)	
C.1.6.	Expenditure relating to decrease of funds created by the entity (-)	
C.1.7.	Expenditure for repayment of capital stakes to entity's partners and individuals (-)	
C.1.8.	Any other expenditure that relates to a decrease in equity (-)	-44 318 -150 511
C.2.	Cash flows arising from long-term and short-term payables from financing activities	1 367 695 54 172 069
C.2.1.	Income on issue of debt securities (+)	
C.2.2.	Repayment of payables from debt securities (-)	
C.2.3.	Income on loans from banks except for those provided for main business activities (+)	5 000 000 55 352 052
C.2.4.	Repayment of loans from banks except for those provided for main business activities (-)	-3 300 000 -960 000
C.2.5.	Income on borrowings received (+)	7 841 000
C.2.6.	Repayment of borrowings (-)	-7 841 000
C.2.7.	Repayment of payables from assets subject to a leased assets purchase contract (-)	-332 305 -219 983
C.2.8.	Repayment of payables arising from the lease of complex, movable and immovable assets used and depreciated by a lessee (-)	
C.2.9.	Income on other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+)	
C.2.10.	Repayment of other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (-)	
C.3.	Interest paid except for that included in operating activities (-)	-3 315 890 -1 671 798
C.4.	Dividends paid and other profit sharing except for those included in operating activities (-)	
C.5.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (-)	-153 380 -58 358
C.6.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (+)	
C.7.	Income tax paid where includable in financing activities (-)	
C.8.	Extraordinary income related to financing activities (+)	
C.9.	Extraordinary expenditures related to financing activities (-)	
C.	Net cash flows from financing activities	-2 145 893 53 711 597
D.	Net increase or net decrease of cash and cash equivalents (+/-) (aggregate A+B+C)	2 942 038 -1 242 658
E.	Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period	1 007 196 2 249 854
F.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period before foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date	3 949 234 1 007 196
G.	Foreign exchange gains/losses for cash and cash equivalents at the balance sheet date (+/-)	
H.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period adjusted for foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date (+/-)	3 949 234 1 007 196