

**VÝROČNÁ SPRÁVA**  
**Alpha medical, s.r.o.**  
**Záborského 2, 036 01 Martin**  
**Rok 2015**

---

**Martin, jún 2016**

## Obsah

|                                                                                                                                |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>1 VŠEOBECNÉ ÚDAJE .....</b>                                                                                                 | <b>3</b> |
| 1.1 Obchodné meno a sídlo Spoločnosti .....                                                                                    | 3        |
| 1.2 Informácie o spoločníkoch Spoločnosti .....                                                                                | 3        |
| 1.3 Hlavné činnosti Spoločnosti .....                                                                                          | 3        |
| 1.4 Ostatné všeobecné údaje o Spoločnosti .....                                                                                | 3        |
| 1.5 Informácie o konsolidovanom celku.....                                                                                     | 4        |
| <b>2 SPRÁVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI - ROZBOR HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ROKU 2015 .....</b>                                      | <b>4</b> |
| 2.1 Rozbor výnosov .....                                                                                                       | 4        |
| 2.2 Rozbor nákladov .....                                                                                                      | 6        |
| 2.3 Celkový hospodársky výsledok.....                                                                                          | 8        |
| <b>3 SPRÁVA O STAVE MAJETKU - ROZBOR SÚVAHY K 31. 12. 2015 .....</b>                                                           | <b>8</b> |
| <b>4 INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA .....</b> | <b>8</b> |
| <b>5 PREDPOKLAD VÝVOJA V ROKU 2016.....</b>                                                                                    | <b>8</b> |

## 1 VŠEOBECNÉ ÚDAJE

### 1.1 Obchodné meno a sídlo Spoločnosti

Alpha medical, s.r.o.  
Záborského 2, 036 01 Martin  
IČO: 31 647 758, DIČ: 2020577603

Spoločnosť Alpha medical, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola do obchodného registra zapísaná 25.marca 1996 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro., vložka: 63112/L).

### 1.2 Informácie o spoločníkoch Spoločnosti

| 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%                                          |
| <b>Spolu</b>                  | <b>3 495 195</b>                 | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>100%</b>                                    |

### 1.3 Hlavné činnosti Spoločnosti

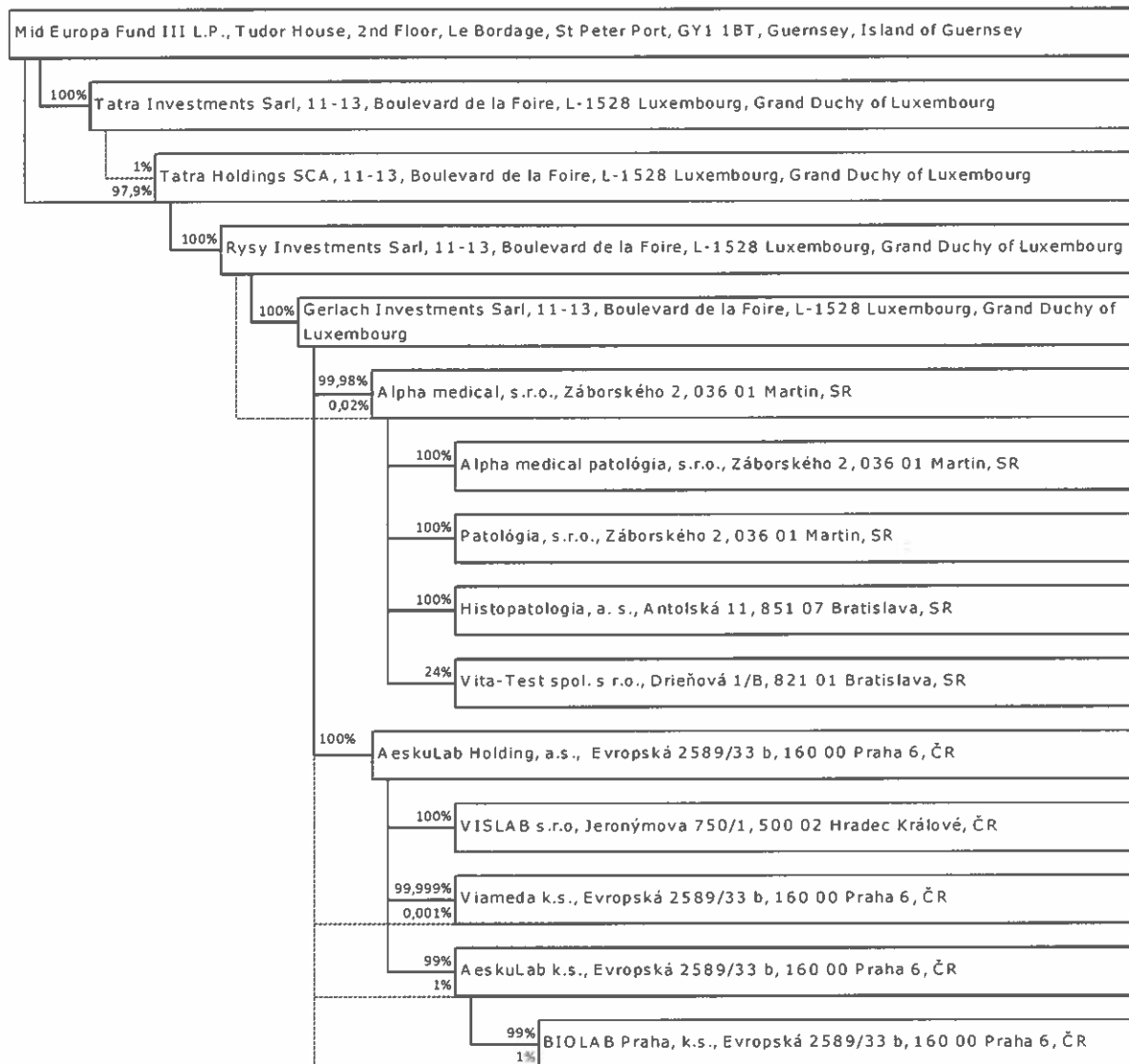
Hlavnou činnosťou Spoločnosti je poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zdravotníckom zariadení spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v špecializovanom odbore klinická biochémia, klinická mikrobiológia, hematológia a transfúziológia, patologická anatómia, lekárska genetika, laboratórna medicína, klinická imunológia a alergológia.

### 1.4 Ostatné všeobecné údaje o Spoločnosti

Laboratória Spoločnosti sú akreditované podľa normy STN EN ISO 15 189:2007. Spoločnosť sa nachádza v období rastu, akvizícií, reštrukturalizácie laboratórií a zlučovania s dcérskymi spoločnosťami. Spoločnosť má vytvorené perspektívy pre dlhodobé zamestnávanie občanov. Počet zamestnancov sa zvýšil z 542 ku koncu roka 2014 na 627 k 31.12.2015. Spoločnosť nemá organizačnú jednotku v zahraničí. Činnosť Spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie. V roku 2015 Spoločnosť netvorila náklady v oblasti výskumu a vývoja.

## 1.5 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.



## 2 SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI - ROZBOR HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ROKU 2015

### 2.1 Rozbor výnosov

V roku 2015 Spoločnosť dosiahla výnosy spolu vo výške 48 001 328 EUR. Z toho výnosy z hospodárskej činnosti boli vo výške 41 833 121 EUR. Z uskutočnených služieb spolu za 41 706 684 EUR tvorí poskytovanie zdravotnej starostlivosti 98,73%.

Ostatné služby – vedenie účtovníctva, manažérske služby, služby IT a registratúry, odvoz odpadu, dopravné služby a nájomné – tvoria 1,27 % všetkých poskytovaných služieb. Finančné výnosy tvorené výnosmi

z dlhodobého finančného majetku, úrokmi z poskytnutých pôžičiek a kurzovými ziskami dosiahli spolu hodnotu 6 168 207 EUR.

Čistý obrat podľa zákona o účtovníctve:

| Položka<br>a                                   | Bežné účtovné<br>obdobie<br>b | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>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        |                               |                                                         |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                      | <b>41 773 241</b>             | <b>32 066 915</b>                                       |

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

| Položka<br>a                                                             | Bežné účtovné<br>obdobie<br>b | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>c |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |                               |                                                         |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>59 880</b>                 | <b>57 658</b>                                           |
| 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                                                   |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>6 168 207</b>              | <b>3 650 557</b>                                        |
| 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                                               |

## 2.2 Rozbor nákladov

Výrobná spotreba v roku 2015 dosiahla hodnotu 20 432 367 EUR. Z toho spotreba materiálu a energií tvorí 61,73% a spotrebované služby 38,27%.

Pridaná hodnota v roku 2015 bola 21 279 901 EUR. Náklady na hospodársku činnosť spolu boli 40 260 670 EUR.

| Položka                                                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                                                        | b                     | c                                            |
| <b>Spotreba materiálu</b>                                                                                | <b>12 179 008</b>     | <b>10 202 123</b>                            |
| z toho materiál na laboratórne účely                                                                     | 11 537 859            | 9 597 613                                    |
| z toho ostatný materiál                                                                                  | 641 149               | 604 510                                      |
| <b>Spotreba energie</b>                                                                                  | <b>434 531</b>        | <b>435 116</b>                               |
| <b>Služby</b>                                                                                            | <b>7 818 828</b>      | <b>7 681 725</b>                             |
| 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 auditorské, 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                                           |

| Položka<br>a                                                                           | Bežné účtovné<br>obdobie<br>b | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>c |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                                           | <b>7 818 828</b>              | <b>7 681 725</b>                                        |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti,<br>z toho:                           | 22 715                        | 245 870                                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej<br>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<br>poskytnuté služby (viď bod VI.1.1)             | 7 796 113                     | 7 435 855                                               |
| <b>Ostatné významné položky nákladov<br/>z hospodárskej činnosti, z toho:</b>          |                               |                                                         |
| 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<br>k dlhodobému hmotnému a nehmotnému<br>majetku: | 7 252 125                     | 6 261 690                                               |
| odpisy                                                                                 | 7 252 125                     | 6 261 690                                               |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku<br>a predaného materiálu                  | 4 544                         | 3 945                                                   |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                                 | 900 624                       | 397 412                                                 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k<br>pohľadávkam                                | -24 119                       | 538                                                     |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                                       | <b>5 489 492</b>              | <b>6 686 545</b>                                        |
| Kurzové straty (r. 52), z toho:                                                        | 1 529                         | 1 069                                                   |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje<br>účtovná závierka                     |                               |                                                         |
| Predané cenné papiera a podiely (r. 46)                                                |                               |                                                         |
| Ostatné významné položky finančných nákladov (r.<br>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                                                  |

### 2.3 Celkový hospodársky výsledok

Spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia pred zdanením 2 251 166 EUR. Výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 913 978 EUR sa použije na prídelenie do rezervného fondu vo výške 18 077 EUR a úhradu strát minulých rokov vo výške 895 901 EUR.

| Výsledok hospodárenia                           | 2015           | 2014              |
|-------------------------------------------------|----------------|-------------------|
| z hospodárskej činnosti                         | 1 572 451      | -2 673 140        |
| z finančnej činnosti                            | 678 715        | -3 035 988        |
| daň z príjmov                                   | 1 337 188      | 1 309 293         |
| <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b> | <b>913 978</b> | <b>-7 018 421</b> |

## 3 SPRÁVA O STAVE MAJETKU - ROZBOR SÚVAHY K 31. 12. 2015

Spoločnosť vykazuje ako významnú časť majetku goodwill v hodnote 82 489 675 EUR, ktorý vznikol zlúčením s materskou spoločnosťou, s dcérskymi spoločnosťami a nákupom častí podnikov. Dlhodobým finančným majetkom sú finančné investície voči dcérskym spoločnostiam a spoločnostiam s podstatným vplyvom vo výške 3 179 893 EUR a ostatný dlhodobý finančný majetok v hodnote 376 400 EUR.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku sú v prevažnej miere pohľadávky voči zdravotným poisťovniam. Krátkodobé pohľadávky voči dcérskym spoločnostiam a spoločnostiam s podstatným vplyvom vo výške 254 979 EUR sú pôžičky na investičnú a prevádzkovú činnosť. Náklady budúcich období sú tvorené budúcimi nákladmi na poplatky k úveru, poistenie majetku, komunikáciu, predplatné časopisov a pod..

Rezervy boli vytvorené na dovolenku a prémie zamestnancov patriace k roku 2015 a ďalšie náklady, ktoré súvisia s rokom 2015 a neboli vyfakturované.

Ku krátkodobým záväzkom patria záväzky z obchodného styku, voči zamestnancom, sociálnym inštitúciám, daňové záväzky. Bankové úvery sú vo výške 89 733 909 EUR.

K 31. 12. 2015 bola výška základného imania 3 495 195 EUR. V roku 2015 bol vytvorený kapitálový fond vo výške 11 167 239 EUR. Vlastné imanie malo k 31.12.2015 hodnotu 3 647 893 EUR.

## 4 INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

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., Veľkoblahovská 23, 929 01, Dunajská Streda.
- Dňa 1.2.2016 došlo k obstaraniu spoločnosti Klinická patológia Prešov, s.r.o., Hollého 14, 080 01 Prešov.
- Dňa 29.4.2016 bola podpísaná zmluva o zlúčení spoločnosti Patológia, s.r.o. a Alpha medical, s.r.o. s rozhodným dňom z hľadiska účtovníctva dňa 1.5.2016. Nástupníckou spoločnosťou bude spoločnosť Alpha medical, s.r.o.. Predpokladá sa, že zmluva nadobudne účinnosť v auguste 2016.
- Dňa 1.5.2016 došlo ku kúpe časti podniku – laboratória klinickej biochémie, Jurkovičova 19, Prešov od spoločnosti wesper, a.s..

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

## 5 PREDPOKLAD VÝVOJA V ROKU 2016

Spoločnosť sa bude naďalej venovať akvizičnej činnosti a zveľaďovaniu laboratórií za súčasného pokračovania reštrukturalizačného procesu, ktorý má viesť k zefektívneniu činnosti Spoločnosti. V záujme zachovania vysokej kvality poskytovaných služieb zostáva naďalej dôležitou úlohou Spoločnosti v roku 2016 pracovať podľa zavedených systémov riadenia kvality, zvyšovať počet akreditovaných pracovísk a metodík. V personálnej oblasti sa spoločnosť zameria na prípravu a odborné vzdelávanie kľúčových laboratórnych pracovníkov.



**Dodatok správy nezávislého audítora  
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou  
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5**

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

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Alpha medical, s.r.o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2015, uvedenú vo výročnej správe Spoločnosti. K uvedenej účtovnej závierke sme dňa 18. marca 2016 vydali správu nezávislého audítora v nasledujúcom znení:

**„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*

*Našou 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 povinnosť 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 rizik 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

- II. Overili sme tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe nášho overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že účtovné informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú získané z účtovnej závierky, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s touto účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z uvedenej účtovnej závierky a účtovných kníh Spoločnosti sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou Spoločnosti k 31. decembru 2015, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

17. júna 2016  
Bratislava, Slovenská republika



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



Ing. Peter Uram-Hrišo  
Licencia UDVA č. 996

## 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 auditor 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 píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

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

|                                                   |                                            |                                           |                                             |         |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|---------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 0 5 7 7 6 0 3 | Účtovná závierka                           | Účtovná jednotka                          | Mesiac                                      | Rok     |
| IČO<br>3 1 6 4 7 7 5 8                            | <input checked="" type="checkbox"/> riadna | malá                                      | Za obdobie od 0 1                           | 2 0 1 5 |
| SK NACE<br>8 6 . 9 0 . 1                          | mimoriadna                                 | <input checked="" type="checkbox"/> veľká | do 1 2                                      | 2 0 1 5 |
|                                                   | priebežná                                  | (vyznačí sa x)                            | 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 / L

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

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

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

|                         |                                                 |                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
|-------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|-----------------|--|
| Súvaha<br>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-<br>čenie<br>a     | STRANA AKTÍV<br>b                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                 |  |
|                         |                                                 |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3         |  |
|                         |                                                 |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |                 |  |
| 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.                      | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)          | 077                  |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                 |                      |                       |                   |                                                 |                 |  |
| 4.                      | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)        | 078                  |                       |                   |                                                 |                 |  |
|                         |                                                 |                      |                       |                   |                                                 |                 |  |

|                     |                                                                               |                      |                            |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                             | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>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<br>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-<br>čenie<br>a     | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>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 účastín (+/- 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<br>/+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 913 978                    | -7 018 421                                           |                 |
| B.                      | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 +<br>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<br>r. 106)                                                                                  | 103                  |                            |                                                      |                 |
| 1.a.                    | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (321A, 475A, 476A)                                                              | 104                  |                            |                                                      |                 |
| 1.b.                    | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným<br>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<br>(471A, 47XA)                                                                               | 108                  |                            |                                                      |                 |
| 4.                      | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov<br>voči prepojeným účtovným<br>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.                      | Záväzky 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<br>Úč POD 1 - 01 |                                                                                                                                                                     | DIČ                  | 2 0 2 0 5 7 7 6 0 3        | IČO                                                  | 3 1 6 4 7 7 5 8 |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Označenie<br>a          | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>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, 248, 24X, 473A, 4755A)                                                                                                           | 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<br>Úč POD 2 - 01 |                                                                                                                       | DIČ                  | 2 0 2 0 5 7 7 6 0 3        | IČO                                                  | 3 1 6 4 7 7 5 8 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Ozna-<br>čenie<br>a                   | Text<br>b                                                                                                             | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |                 |
|                                       |                                                                                                                       |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |                 |
| *                                     | Čistý obrát (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<br>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<br>Úč POD 2 - 01 |                                                                                                                         | DIČ                  | 2 0 2 0 5 7 7 6 0 3        | IČO                                                  | 3 1 6 4 7 7 5 8 |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Označenie<br>a                        | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |                 |
|                                       |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |                 |
| *                                     | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>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<br>+ 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<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |                 |
| IX.                                   | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   | 5 136 474                  | 2 874 357                                            |                 |
| IX.1.                                 | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   | 5 136 474                  | 2 874 357                                            |                 |
| 2.                                    | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |                 |
| 3.                                    | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |                 |
| X.                                    | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |                 |
| X.1                                   | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |                 |
| 2.                                    | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |                 |
| 3.                                    | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |                 |
| XI.                                   | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 1 031 716                  | 776 052                                              |                 |
| XI.1                                  | Výnosové úroky od prepojených<br>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<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |                 |
| XIV.                                  | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   |                            |                                                      |                 |
| **                                    | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ 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<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |                 |
| M.                                    | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |                 |
| N.                                    | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 4 583 933                  | 6 107 631                                            |                 |
| N.1.                                  | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>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<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   | 155 054                    | 59 466                                               |                 |
| Q.                                    | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 748 976                    | 518 379                                              |                 |

|                                       |                                                                                         |                      |                            |                                                      |                 |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| Výkaz ziskov a strát<br>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-<br>čenie<br>a                   | Text<br>b                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |                 |
| ***                                   | Výsledok hospodárenia z finančnej<br>činnosti (+/-) (r. 29 + r. 45)                     | 55                   | 678 715                    | -3 035 988                                           |                 |
| ****                                  | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>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.                                    | Prívodi podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                      | 60                   |                            |                                                      |                 |
| ****                                  | Výsledok hospodárenia za účtovné<br>obdobie po zdanení (+/-)<br>(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                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                           | b                     | 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%                                          |
| <b>Spolu</b>                  | <b>3 495 195</b>                 | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>100%</b>                                    |

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov |             | Výška podielu na základnom imaní |        | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|--------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                                      |             | absolútne                        | v %    |                                   | v %                                            |
| Spoločník, akcionár                                                  | Dátum zmeny | c                                | d      | e                                 | f                                              |
| a                                                                    | b           |                                  |        |                                   |                                                |
| 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%                                          |
| <b>Spolu</b>                                                         | <b>x</b>    |                                  |        |                                   |                                                |

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

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

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

### 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. Obstarávacia 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 obstarávacia 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 obstarávacia 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. Obstarávacia 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. Obstarávacia 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.

Alphamedical, s. r. o.

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 ážlo.
- q) Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty.

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

- zodpovedajú stratégií 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, dobročiny 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 poisťovním sa vykazujú na základe štátom regulovaného bodového ohodnotenia jednotlivých laboratórnych vyšetrení s dohodnutou cenou bodu v jednotlivých zdravotných poisťovníach. 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 tržová cena 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 neúmerne 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.

Alphamedical, s. r. o.

**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       |           |                  |             |             |                 |                             | Spolu       |
|------------------------------------|-----------------------------|-----------|------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér   | Oceniteľné práva | Goodwill    | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM |             |
| a                                  | b                           | c         | d                | e           | f           | g               | h                           | i           |
| Riadok súvahy                      | 4                           | 5         | 6                | 7           | 8           | 9               | 10                          | 3           |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                             |           |                  |             |             |                 |                             |             |
| 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  |
| <b>Oprávky</b>                     |                             |           |                  |             |             |                 |                             |             |
| 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 |
| <b>Opravné položky</b>             |                             |           |                  |             |             |                 |                             |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |           |                  |             |             |                 |                             |             |
| Prírastky                          |                             |           |                  |             |             |                 |                             |             |
| Úbytky                             |                             |           |                  |             |             |                 |                             |             |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |           |                  |             |             |                 |                             |             |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                             |           |                  |             |             |                 |                             |             |
| 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          |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                      |                             |           |                  |            |             |                 |                             |            |
| 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 |
| <b>Oprávky</b>                               |                             |           |                  |            |             |                 |                             |            |
| 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 |
| <b>Opravné položky</b>                       |                             |           |                  |            |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           |                             |           |                  |            |             |                 |                             |            |
| Prírastky                                    |                             |           |                  |            |             |                 |                             |            |
| Úbytky                                       |                             |           |                  |            |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia              |                             |           |                  |            |             |                 |                             |            |
| <b>Zostatková hodnota</b>                    |                             |           |                  |            |             |                 |                             |            |
| 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 - vld' aj časť IV.1.5.

Alphamedical, s. r. o.

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

| Bežné účtovné obdobie                 |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
|---------------------------------------|---------|-----------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|----------------------|----------------------------------------|------------|
| Dlhodobý<br>hmotný majetok            | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestova-<br>teľské celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstará-<br>vaný DHM | Poskytnu-<br>té<br>preddavky<br>na DHM | Spolu      |
| a                                     | b       | c         | d                                                             | e                                                | f                                        | g              | h                    | i                                      | j          |
| Riadok súvahy                         | 12      | 13        | 14                                                            | 15                                               | 16                                       | 17             | 18                   | 19                                     | 11         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>               |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>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<br>účtovného obdobia    |         | 2 276 766 | 8 141 078                                                     |                                                  |                                          | 117 634        | 459 626              |                                        | 10 995 104 |
| <b>Oprávky</b>                        |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>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<br>účtovného obdobia    |         | -511 379  | -4 577 207                                                    |                                                  |                                          | -101 552       |                      |                                        | -5 190 138 |
| <b>Opravné položky</b>                |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Prírastky                             |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Úbytky                                |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| <b>Zostatková hodnota</b>             |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia |         | 1 562 053 | 2 711 553                                                     |                                                  |                                          | 22 905         | 50 857               |                                        | 4 347 368  |
| Stav na konci<br>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<br>hmotný majetok                   | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestova-<br>teľské celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstará-<br>vaný DHM | Poskytnu-<br>té<br>preddavky<br>na DHM | Spolu      |
| a                                            | b       | c         | d                                                             | e                                                | f                                        | g              | h                    | i                                      | j          |
| Riadok súvahy                                | 12      | 13        | 14                                                            | 15                                               | 16                                       | 17             | 18                   | 19                                     | 11         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                      |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>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<br>účtovného obdobia           |         | 1 916 531 | 6 286 384                                                     |                                                  |                                          | 131 782        | 50 857               |                                        | 8 385 554  |
| <b>Oprávky</b>                               |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>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<br>účtovného obdobia           |         | -354 478  | -3 574 831                                                    |                                                  |                                          | -108 877       |                      |                                        | -4 038 186 |
| <b>Opravné položky</b>                       |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia        |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Prírastky                                    |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Úbytky                                       |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia           |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| <b>Zostatková hodnota</b>                    |         |           |                                                               |                                                  |                                          |                |                      |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia        |         | 1 200 780 | 2 194 130                                                     |                                                  |                                          | 37 969         | 8 040                |                                        | 3 440 919  |
| Stav na konci<br>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 hnuteľných 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 poistovne |
|-------------------------------|----------------------------|---------------------|-----------|-----------------|
|                               |                            | 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 prenájmu predstavuje zabezpečenie pri záväzkoch z finančného prenájmu.

## 1.5. Goodwill

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill (resp. negatívny goodwill), ktorý vznikol zlúčením s dcérskymi spoločnosťami alebo nákupom častí podnikov. Obstarávacía 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. Obstarávacía 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 | Obstarávacía 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, Železovce 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         |
| <b>Spolu</b>                                                                                                                |                       |                             | <b>96 725 993</b> |

Alphamedical, s. r. o.

**2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)****2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku**

| Bežné účtovné obdobie                 |                 |                                                                       |                           |                                |                |                                                          |                      |                                        |            |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|------------|
| Dlhodobý<br>finančný<br>majetok       | Podielové<br>CP | Podielové CP<br>a podiely v<br>spoločnosti s<br>podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé<br>CP | Pôžičky ÚJ<br>v kons.<br>celku | Ostatný<br>DFM | Pôžičky<br>s dobou<br>splatnosti<br>najviac<br>jeden rok | Obstará-<br>vaný DFM | Poskyt-<br>nuté<br>preddavky<br>na DFM | Spolu      |
| a                                     | b               | c                                                                     | d                         | e                              | f              | g                                                        | h                    | i                                      | j          |
| Riadok súvahy                         | 22              | 23                                                                    | 24                        | 25                             | 26             | 27                                                       | 28                   | 29                                     | 21         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>               |                 |                                                                       |                           |                                |                |                                                          |                      |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 17 609 169      | 196 127                                                               |                           |                                | 376 400        |                                                          |                      |                                        | 18 181 696 |
| Prírastky                             |                 |                                                                       |                           |                                |                |                                                          |                      |                                        |            |
| Úbytky                                | 14 625 403      |                                                                       |                           |                                |                |                                                          |                      |                                        | 14 625 403 |
| Presuny                               |                 |                                                                       |                           |                                |                |                                                          |                      |                                        |            |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 2 983 766       | 196 127                                                               |                           |                                | 376 400        |                                                          |                      |                                        | 3 556 293  |
| <b>Opravné položky</b>                |                 |                                                                       |                           |                                |                |                                                          |                      |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia |                 |                                                                       |                           |                                |                |                                                          |                      |                                        |            |
| Prírastky                             |                 |                                                                       |                           |                                |                |                                                          |                      |                                        |            |
| Úbytky                                |                 |                                                                       |                           |                                |                |                                                          |                      |                                        |            |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    |                 |                                                                       |                           |                                |                |                                                          |                      |                                        |            |
| <b>Účtovná hodnota</b>                |                 |                                                                       |                           |                                |                |                                                          |                      |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 17 609 169      | 196 127                                                               |                           |                                | 376 400        |                                                          |                      |                                        | 18 181 696 |
| Stav na konci<br>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<br>finančný<br>majetok              | Podielové<br>CP<br>a podiely<br>v DÚJ | Podielové CP<br>a podiely v<br>spoločnosti s<br>podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé<br>CP<br>a podiely | Pôžičky ÚJ<br>v kons.<br>celku | Ostatný<br>DFM | Pôžičky<br>s dobou<br>splatnosti<br>najviac<br>jeden rok | O bstará-<br>vaný DFM | Poskyt-<br>nuté<br>preddavky<br>na DFM | Spolu      |
| a                                            | b                                     | c                                                                     | d                                      | e                              | f              | g                                                        | h                     | i                                      | j          |
| Riadok súvahy                                | 22                                    | 23                                                                    | 24                                     | 25                             | 26             | 27                                                       | 28                    | 29                                     | 21         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                      |                                       |                                                                       |                                        |                                |                |                                                          |                       |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>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<br>účtovného obdobia           | 17 609 168                            | 196 127                                                               |                                        |                                | 376 400        |                                                          |                       |                                        | 18 181 696 |
| <b>Opravné položky</b>                       |                                       |                                                                       |                                        |                                |                |                                                          |                       |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia        |                                       |                                                                       |                                        |                                |                |                                                          |                       |                                        |            |
| Prírastky                                    |                                       |                                                                       |                                        |                                |                |                                                          |                       |                                        |            |
| Úbytky                                       |                                       |                                                                       |                                        |                                |                |                                                          |                       |                                        |            |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia           |                                       |                                                                       |                                        |                                |                |                                                          |                       |                                        |            |
| <b>Účtovná hodnota</b>                       |                                       |                                                                       |                                        |                                |                |                                                          |                       |                                        |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia        | 4 483 966                             | 196 127                                                               |                                        |                                | 376 400        |                                                          |                       |                                        | 5 056 493  |
| Stav na konci<br>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

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti                                                               | Bežné účtovné obdobie |                                   |                          |                       |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|
|                                                                                                 | Podiel na ZI v %      | Podiel na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania | Výsledok hospodárenia | Účtovná hodnota DFM |
|                                                                                                 |                       |                                   |                          |                       |                     |
| a                                                                                               | b                     | c                                 | d                        | e                     | f                   |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                                                 |                       |                                   |                          |                       |                     |
| 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             |
| Histopatologia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR                                       | 100%                  | 100%                              | 65 016                   | 939                   | 1 786 555           |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                                                    |                       |                                   |                          |                       |                     |
| Vita-Test spol. s r.o., Drieňová 1/B, 821 01 Bratislava, SR                                     | 24%                   | 24%                               | 25 027                   | -452 055              | 196 127             |
| <b>Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>                                           |                       |                                   |                          |                       |                     |
| <b>Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b> |                       |                                   |                          |                       |                     |
| <b>Ostatný dlhodobý finančný majetok</b>                                                        |                       |                                   |                          |                       |                     |
| Poskytnutá pôžička Oldfield, s.r.o.                                                             |                       |                                   |                          |                       | 188 200             |
| Poskytnutá pôžička Mansfield, s.r.o.                                                            |                       |                                   |                          |                       | 188 200             |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>x</b>              | <b>x</b>                          | <b>x</b>                 | <b>x</b>              | <b>3 556 293</b>    |

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.

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti                                                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |                          |                       |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------|--------------------------|-----------------------|---------------------|
|                                                                                                 | Podiel na hlasovacích právach                |          | Hodnota vlastného imania | Výsledok hospodárenia | Účtovná hodnota DFM |
|                                                                                                 | Podiel na ZI v %                             | v %      |                          |                       |                     |
| a                                                                                               | b                                            | c        | d                        | e                     | f                   |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                                                 |                                              |          |                          |                       |                     |
| 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             |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                                                    |                                              |          |                          |                       |                     |
| Vita-Test spol. s r.o., Drieňová 1/B, 821 01 Bratislava, SR                                     | 24%                                          | 24%      | 423 712                  | -294 710              | 196 127             |
| <b>Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>                                           |                                              |          |                          |                       |                     |
| <b>Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b> |                                              |          |                          |                       |                     |
| <b>Ostatný dlhodobý finančný majetok</b>                                                        |                                              |          |                          |                       |                     |
| Poskytnutá pôžička Oldfield, s.r.o.                                                             |                                              |          |                          |                       | 188 200             |
| Poskytnutá pôžička Mansfield, s.r.o.                                                            |                                              |          |                          |                       | 188 200             |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>x</b>                                     | <b>x</b> | <b>x</b>                 | <b>x</b>              | <b>18 181 696</b>   |

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   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------------------|----------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                                  |        |                                 |                |
| 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    |                                 |                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                                |        |                                 | <b>360 920</b> |
|                                                                                                             |        | 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    |                                 |                |
| <b>Spolu</b>                                                                                                |        |                                 | <b>360 920</b> |

Alphamedical, s. r. o.

| Položka                                                                                                     | riadok | Spriaznené osoby                  | 31. 12. 2014      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                                  |        |                                   | <b>48 340 802</b> |
| 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    |                                   |                   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                                |        |                                   | <b>499 348</b>    |
|                                                                                                             |        | 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    |                                   |                   |
| <b>Spoľu</b>                                                                                                |        |                                   | <b>48 840 150</b> |

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        |            |
| <b>Spoľu</b>           |                                       | <b>254 979</b>                |                    |                  | <b>254 979</b> |            |

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        |
| <b>Spolu</b>                  |                                       | <b>48 724 490</b>             |                    |                  | <b>383 688</b> | <b>48 340 802</b> |

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                                        |                                                        |                                    |
| <b>Spolu</b>                                                             | <b>-56 566</b>                        | <b>-2 305</b>                     | <b>26 339</b>                                 |                                                        | <b>-32 532</b>                     |

| 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                            |
| <b>Spolu</b>                                                             | <b>-104 673</b>                              | <b>-811</b> | <b>274</b>                                    | <b>48 644</b>                                          | <b>-56 566</b>                     |

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<br>a                                                                                                | riadok     | V lehote<br>splatnosti<br>b | Po lehote<br>splatnosti<br>c | Pohľadávky<br>spolu<br>d |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                                  |            |                             |                              |                          |
| 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        |                             |                              |                          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                                            | <b>041</b> |                             |                              |                          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                                |            |                             |                              |                          |
| 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                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                                          | <b>053</b> | <b>8 034 095</b>            | <b>207 842</b>               | <b>8 241 937</b>         |

Alphamedical, s. r. o.

31. december 2014

| Položka<br>a                                                                                                | riadok     | V lehote<br>splatnosti<br>b | Po lehote<br>splatnosti<br>c | Pohľadávky<br>spolu<br>d |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                                  |            |                             |                              |                          |
| 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        |                             |                              |                          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                                            | <b>041</b> | <b>48 340 802</b>           |                              | <b>48 340 802</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                                |            |                             |                              |                          |
| 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                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                                          | <b>053</b> | <b>6 157 795</b>            | <b>152 030</b>               | <b>6 309 825</b>         |

Alphamedical, s. r. o.

## 4.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

| <b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 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                                           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>8 241 937</b>             | <b>6 309 828</b>                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov |                              | 48 340 802                                          |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                              |                                                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  |                              | <b>48 340 802</b>                                   |

## 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

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

## 5.2. Záložné právo a obmedzené nakladanie s finančným majetkom

Vid' poznámku č. IV.1.4.

Alphamedical, s. r. o.

## 6. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

| Položka<br>a                                                | Bežné účtovné<br>obdobie<br>b | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>c |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé (r. 075), z toho:</b>   | <b>1 794 720</b>              | <b>2 321 884</b>                                        |
| poplatok za poskytnutie úveru                               | 1 791 498                     | 2 321 884                                               |
| softvérové služby                                           | 3 222                         |                                                         |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé (r. 076), z toho:</b> | <b>617 822</b>                | <b>638 902</b>                                          |
| 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                                                  |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé (r. 077), z toho:</b>    |                               |                                                         |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé (r.078), z toho:</b>   |                               |                                                         |
| <b>Spolu (r. 074)</b>                                       | <b>2 412 542</b>              | <b>2 960 786</b>                                        |

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.

Alphamedical, s. r. o.

## 1.2. Vysporiadanie účtovnej straty za rok 2014

| Položka                                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                        | 7 018 421                                    |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>         | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| 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 |                                              |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>7 018 421</b>                             |

## 2. Rezervy (r. 118, 136 súvahy)

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

| Položka                                      | Bežné účtovné obdobie              |                              |                  |                |                                 |
|----------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|------------------|----------------|---------------------------------|
|                                              | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba a obstaranie zlúčením | Použitie         | Zrušenie       | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                            | b                                  | c                            | d                | e              | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy (r. 118), z toho:</b>    | <b>77 072</b>                      | <b>48 249</b>                | <b>18 857</b>    |                | <b>106 464</b>                  |
| 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                         |
| <b>Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:</b>  | <b>3 407 241</b>                   | <b>2 771 767</b>             | <b>3 259 186</b> | <b>123 861</b> | <b>2 795 961</b>                |
| 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 confirmácie      | 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                       |

| Položka<br>a                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |                  |                |                                      |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------------------------------------|
|                                              | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Tvorba<br>c      | Použitie<br>d    | Zrušenie<br>e  | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy (r. 118), z toho:</b>    | <b>74 644</b>                                | <b>9 021</b>     | <b>5 023</b>     | <b>1 570</b>   | <b>77 072</b>                        |
| 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               |                                              |                  |                  |                |                                      |
| <b>Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:</b>  | <b>2 401 653</b>                             | <b>3 407 241</b> | <b>4 625 164</b> | <b>178 142</b> | <b>3 407 241</b>                     |
| 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 konfirmácie      | 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                                                                                                | Ria dok    | Splatnosť        |                      |                       | Spolu            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|----------------------|-----------------------|------------------|
|                                                                                                        |            | do lehoty        | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |                  |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                                                                                |            |                  |                      |                       |                  |
| 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        |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                                          | <b>102</b> | <b>4 668 746</b> |                      |                       | <b>4 668 746</b> |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>                                                                              |            |                  |                      |                       |                  |
| 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          |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                                        | <b>122</b> | <b>6 976 271</b> | <b>56 002</b>        | <b>10 944</b>         | <b>7 043 217</b> |

Alphamedical, s. r. o.

31. december 2014

| Položka                                                                                                | Ria dok    | Splatnosť         |                      |                       | Spolu             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|
|                                                                                                        |            | do lehoty         | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |                   |
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                                                                                |            |                   |                      |                       |                   |
| 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         |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                                          | <b>102</b> | <b>61 561 236</b> |                      |                       | <b>61 561 236</b> |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>                                                                              |            |                   |                      |                       |                   |
| 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           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                                        | <b>122</b> | <b>8 359 455</b>  | <b>99 120</b>        | <b>768</b>            | <b>8 459 343</b>  |

Alphamedical, s. r. o.

## 3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

| <b>Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 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                                           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu (r. 122)</b>                       | <b>7 043 217</b>             | <b>8 459 343</b>                                    |
| 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   |                              |                                                     |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu (r.102)</b>                          | <b>4 668 746</b>             | <b>61 561 236</b>                                   |

## 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. Viď 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)

| <b>Položka</b>                             | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|--------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 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          | <b>29 646</b>                | <b>25 040</b>                                       |

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 nevyužité 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     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|----------------|
| <b>Dlhodobé záväzky</b>                                                                     | <b>102</b> |                                 |                |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 109        |                                 |                |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>                                                                   | <b>122</b> |                                 | <b>334 780</b> |
| 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        |                                 |                |
| <b>Spolu</b>                                                                                |            |                                 | <b>334 780</b> |

Alphamedical, s. r. o.

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

## 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 |
|-----------------------------------------|----------|---------------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>a</b>                                | <b>b</b> | <b>c</b>            | <b>d</b>         | <b>e</b>                                               | <b>f</b>                                                                      |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>           |          |                     |                  |                                                        |                                                                               |
| 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                                              |                                                                               |
| <b>Krátkodobá časť bankových úverov</b> |          |                     |                  |                                                        |                                                                               |
| 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 |
|-----------------------------------------|----------|---------------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>a</b>                                | <b>b</b> | <b>c</b>            | <b>d</b>         | <b>e</b>                                               | <b>f</b>                                                                      |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>           |          |                     |                  |                                                        |                                                                               |
| 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                                              |                                                                               |
| <b>Krátkodobá časť bankových úverov</b> |          |                     |                  |                                                        |                                                                               |
| 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          |                   |
| <b>Spolu</b>                      |             | <b>60 702 811</b> |                    |                  | <b>2 439 589</b> | <b>58 263 222</b> |

##### 6. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

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

##### 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 vyrovnávací 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<br>podkladového<br>nástroja |
|------------------------------------------|-----------------|---------|--------------------------------------------|
|                                          | pohľadávky      | záväzku |                                            |
| a                                        | b               | c       | d                                          |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: |                 |         |                                            |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:         |                 |         |                                            |
| úrokový swap k úveru Unlcredit Bank      |                 | 34 460  | 22 000 000                                 |
| úrokový swap k úveru Unlcredit Bank      |                 | 188 304 | 45 000 000                                 |

Deriváty k 31.12.2014:

| Položka                                  | Účtovná hodnota |         | Dohodnutá cena<br>podkladového<br>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<br>a                            | Bežné účtovné obdobie                       |                        | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |                        |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------|------------------------|
|                                         | Zmena reálnej hodnoty (+/-)<br>s vplyvom na |                        | Zmena reálnej hodnoty (+/-)<br>s vplyvom na        |                        |
|                                         | výsledok<br>hospodárenia<br>b               | vlastné<br>imanie<br>c | výsledok<br>hospodárenia<br>d                      | vlastné<br>imanie<br>e |
| <b>Deriváty určené na obchodovanie:</b> |                                             |                        |                                                    |                        |
| <b>Zabezpečovacie deriváty, z toho:</b> |                                             |                        |                                                    |                        |
|                                         |                                             | -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<br>a                            | Reálna hodnota                |                                                         |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                       | Bežné účtovné<br>obdobie<br>b | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>c |
| Majetok vykázaný v súvahe                             |                               |                                                         |
| Záväzkov vykázaný v súvahe                            | 67 000 000                    | 67 000 000                                              |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch        |                               |                                                         |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |                               |                                                         |
| <b>Spolu</b>                                          | <b>67 000 000</b>             | <b>67 000 000</b>                                       |

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                                    |                                          |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | 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                                   |                    |
| <b>Spolu</b>    | <b>276 676</b>          | <b>366 263</b>                           |                    | <b>187 554</b>                               | <b>309 981</b>                           |                    |

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 prenájatý 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                                    |                                              |
| <b>Predaj celkom</b> | <b>41 243 371</b>                                                       | <b>31 528 239</b>                            | <b>529 870</b>                           | <b>538 676</b>                               |

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        |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                      | <b>41 773 241</b>     | <b>32 066 915</b>                            |

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<br>a                                                             | Bežné účtovné<br>obdobie<br>b | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>c |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  |                               |                                                         |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>59 880</b>                 | <b>57 658</b>                                           |
| 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                                                   |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>6 168 207</b>              | <b>3 650 557</b>                                        |
| 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 paplerov 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)**

| <b>Položka</b><br>a                                                                                      | <b>Bežné účtovné<br/>obdobie</b><br>b | <b>Bezprostredne<br/>predchádzajúce<br/>účtovné obdobie</b><br>c |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>Spotreba materiálu</b>                                                                                | <b>12 179 008</b>                     | <b>10 202 123</b>                                                |
| z toho materiál na laboratórne účely                                                                     | 11 537 859                            | 9 597 613                                                        |
| z toho ostatný materiál                                                                                  | 641 149                               | 604 510                                                          |
| <b>Spotreba energie</b>                                                                                  | <b>434 531</b>                        | <b>435 116</b>                                                   |
| <b>Služby</b>                                                                                            | <b>7 818 828</b>                      | <b>7 681 725</b>                                                 |
| 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                                                               |

Alphamedical, s. r. o.

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

| Položka<br>a                                                                           | Bežné účtovné<br>obdobie<br>b | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>c |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                                           | <b>7 818 828</b>              | <b>7 681 725</b>                                        |
| Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti,<br>z toho:                           | 22 715                        | 245 870                                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej<br>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<br>poskytnuté služby (viď bod VI.1.1)             | 7 796 113                     | 7 435 855                                               |
| <b>Ostatné významné položky nákladov<br/>z hospodárskej činnosti, z toho:</b>          |                               |                                                         |
| 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<br>k dlhodobému hmotnému a nehmotnému<br>majetku: | 7 252 125                     | 6 261 690                                               |
| odpisy                                                                                 | 7 252 125                     | 6 261 690                                               |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku<br>a predaného materiálu                  | 4 544                         | 3 945                                                   |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                                 | 900 624                       | 397 412                                                 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k<br>pohľadávkam                                | -24 119                       | 538                                                     |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                                       | <b>5 489 492</b>              | <b>6 686 545</b>                                        |
| Kurzové straty (r. 52), z toho:                                                        | 1 529                         | 1 069                                                   |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje<br>účtovná závierka                     |                               |                                                         |
| Predané cenné papiera a podiely (r. 46)                                                |                               |                                                         |
| Ostatné významné položky finančných nákladov (r.<br>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<br>a                                                                                                                                                                                                                                                                  | Bežné účtovné<br>obdobie<br>b | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>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<br>a                                 | Bežné účtovné obdobie |            |                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |            |                 |
|----------------------------------------------|-----------------------|------------|-----------------|----------------------------------------------|------------|-----------------|
|                                              | Základ dane<br>b      | Daň<br>c   | Daň<br>v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f   | Daň<br>v %<br>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<br>a                          | Bežné účtovné<br>obdobie<br>b | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>c |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                     |                               |                                                         |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |                               |                                                         |
| Majetok prijatý do úschovy            |                               |                                                         |
| Pohľadávky z derivátov                |                               |                                                         |
| Závazky z opcí 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<br>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.

| Spriaznené osoby              | Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2015 |                |                  |                  |                                   |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|-----------------------------------|
|                               | 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           |                                   |
| <b>Spolu</b>                  | <b>360 920</b>                                             | <b>334 780</b> | <b>2 546 641</b> | <b>6 584 072</b> |                                   |

| Spriaznené osoby              | Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2014 |                   |                  |                  |                                   |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------------------------|
|                               | 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           |                                   |
| <b>Spolu</b>                  | <b>48 840 150</b>                                          | <b>60 706 219</b> | <b>4 933 151</b> | <b>1 205 502</b> |                                   |

| Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
| a                                                    | b                 | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|                                                      |                   | c                            | d                                            |
| <b>Gerlach Investments S.a r.l.</b>                  |                   |                              |                                              |
| - 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                                      |
| <b>Aeskulab holding a.s.</b>                         |                   |                              |                                              |
| - 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                                       |
| <b>AeskuLab k.s</b>                                  |                   |                              |                                              |
| - poskytnutá služba                                  | 03                | 96 000                       | 96 000                                       |
| <b>Alpha medical patológia s. r.o.</b>               |                   |                              |                                              |
| - 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                          |                                              |
| <b>Gendiagnostica Bratislava, s.r.o.</b>             |                   |                              |                                              |
| - 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                    |                                              |
| <b>Gendiagnostica Košice s.r.o.</b>                  |                   |                              |                                              |
| - 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<br>a | Kód druhu obchodu<br>b | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                                   |
|---------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                         |                        | Bežné účtovné obdobie<br>c   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>d |
| <b>Gendiagnostica, s.r.o.</b>                           |                        |                              |                                                   |
| - poskytnutá služba                                     | 03                     | 3 830                        | 3 017                                             |
| - prijatá služba                                        | 03                     | 1 436                        |                                                   |
| - výnosy z finančného majetku                           | 11                     | 213 534                      |                                                   |
| <b>HIS-DG, s.r.o.</b>                                   |                        |                              |                                                   |
| - poskytnutá služba                                     | 03                     | 5 970                        | 32 131                                            |
| - prijatá služba                                        | 03                     |                              | 17                                                |
| - výnosy z finančného majetku                           | 11                     | 457 882                      | 272 798                                           |
| <b>HistoCyt, s.r.o.</b>                                 |                        |                              |                                                   |
| - poskytnutá služba                                     | 03                     | 1 689                        | 1 965                                             |
| - výnosy z finančného majetku                           | 11                     | 6 069                        |                                                   |
| <b>Histopatologia, a.s.</b>                             |                        |                              |                                                   |
| - poskytnutá služba                                     | 03                     | 14 272                       | 15 391                                            |
| <b>Patológia, s.r.o.</b>                                |                        |                              |                                                   |
| - 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                        |                                                   |
| <b>Vita-Test s.r.o.</b>                                 |                        |                              |                                                   |
| - 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            |                                    |                   |        |            |                                 |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>-8 389 007</b>                  | <b>12 036 899</b> |        |            | <b>3 647 893</b>                |

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.

| Položka vlastného imania                                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                   |        |            |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|--------|------------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky         | Úbytky | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                 | b                                            | c                 | d      | e          | f                               |
| Základné imanie                                                   | 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            |                                              |                   |        |            |                                 |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>-2 640 270</b>                            | <b>-5 748 737</b> |        |            | <b>-8 389 007</b>               |

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                                      |
| <b>Spolu</b>   |      | <b>3 949 234</b>      | <b>1 007 196</b>                             |

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 |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Z/S</b>        | <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)</b>                                                                                                                                                                                                                                         | <b>2 251 166</b>      | <b>-5 709 128</b>                            |
| 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 (+/-)                                                                                                                              | -683 360              | -250 000                                     |
| A. 2.             | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami 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                                      |

|          |                                                                                                                                                                                                                                  |                   |                    |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| A. 8.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                          |                   |                    |
| A. 9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                         |                   |                    |
| A.       | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                            | <b>7 764 581</b>  | <b>5 964 407</b>   |
|          | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                   |                    |
| 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 huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                                |                   |                    |
| B. 12.   | Príjaté 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.       | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                                                                                         | <b>-2 676 650</b> | <b>-60 918 662</b> |
|          | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                         |                   |                    |
| 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. | Príjaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                                         |                   |                    |

Alpha medical, s. r. o.

|           |                                                                                                                                                                                                                        |            |            |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 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 prenajatej veci (-)                                                                                                                  | -332 305   | -219 983   |
| C. 2. 8.  | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného 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  |

