

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

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

Obchodné meno a sídlo	Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s. Probstnerova cesta 2/3082, 054 01 Levoča
Dátum založenia	31. marca 2005
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	17. júna 2005
Hospodárska činnosť	<ul style="list-style-type: none"> - maloobchod v rozsahu voľných živností - veľkoobchod v rozsahu voľných živností - sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností - prenájom nehnuteľností s poskytovaním aj iných ako základných služieb, spojených s nájmom - obstarávanie služieb spojených so správou bytového i nebytového fondu - upratovacie práce - čistiace práce v rozsahu voľnej živnosti - pranie prádla - výroba deionizovanej vody - kancelárske a sekretárske služby, vrátenie kopírovacích a rozmnožovacích prác - ubytovacie služby v rozsahu voľných živností - prenájom hnuiteľného majetku v rozsahu voľných živností - požičiavanie kníh a časopisov - usporadúvanie kurzov, školení a seminárov - mechanické úpravy na objednávku alebo na zmluvnom základe - demolačné, búracie práce, prípravné práce pre stavbu - doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia - poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení všeobecnej nemocnice v rozsahu podľa príslušného povolenia - výroba tepla - podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom - poskytovanie lekárenskej starostlivosti v nemocničnej lekární - príprava transfúzných liekov - poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekární - ambulancia rýchlej lekárskej pomoci - ambulancia rýchlej zdravotnej pomoci - správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty - nákladná a cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla - reklamné a marketingové služby - organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí - zadávanie klinického skúšania liečiv - služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov - vydavateľská činnosť - prieskum trhu a verejnej mienky - uskutočňovanie stavieb a ich zmien - dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov

2. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	548	489
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	578	540
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	35	34

3. Neobmedzené ručenie

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

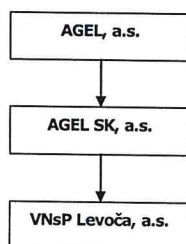
Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovnú závierku spoločnosti Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 6. apríla 2016.

6. Konsolidovaná účtovná závierka



Spoločnosť Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL SK a.s. so sídlom Prepoštská 6, Bratislava, ktorá má 66,99-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť AGEL SK a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL a.s., so sídlom v Prostějove, Mathonova 291/1, a táto spoločnosť má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť AGEL a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Základné identifikačné údaje pre uloženie konsolidovanej závierky sú B 3941 v registri Krajského súdu v Brne, Česká republika. Spoločnosť AGEL SK a.s., nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

Spoločnosť Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s. je sesterskou spoločnosťou spoločností AGEL DIAGNOSTIC a. s., MEDI RELAX M+M s.r.o., Nemocnica Krompachy spol. s r.o. a Nemocnica Zvolen a.s., Nemocnica Košice - Šaca, a.s., Nemocnica Handlová-2.súkromná nemocnica, s.r.o., NEMOCNICA Bánovce - 3.súkromná nemocnica, s.r.o., A-KLINIK BRATISLAVA s.r.o., FINHOSP PLUS, s.r.o. a FINHOSP III, s.r.o. ktoré sú vlastnené spoločnosťou AGEL SK a.s.

II. 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 za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť je závislá na financovaní zo strany hlavnej materskej spoločnosti AGEL a.s. a iných spoločností v skupine prostredníctvom pôžičiek a obchodných záväzkov. Vedenie spoločnosti očakáva, že AGEL a.s., prostredníctvom svojej 100-percentnej dcérskej spoločnosti AGEL SK a.s., bude podporovať činnosť spoločnosti najmenej počas nasledujúcich 12 mesiacov s cieľom zabezpečiť nepretržité trvanie jej 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.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

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 zvierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania ústavnej a ambulantnej starostlivosti. Výnosy z poskytovania zdravotnej starostlivosti sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.
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 zvierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej zvierky 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 zvierka, 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 zvierke 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 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.
- c) 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 prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. 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.
- d) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa vážený aritmetický priemer. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
 - Zásoby krvi a krvných výrobkov sú ocenené na sklade v zmysle cien transfúzných liekov, podľa Opatrenia Ministerstva zdravotníctva SR č. 07045/2003, ktorým sa ustanovuje rozsah regulácie cien v oblasti zdravotníctva.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa vážený aritmetický priemer. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
- e) 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.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

- f) Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú v skutočných nákladoch s maržou.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Z uskutočnenej zákazky sa očakáva zisk, pretože zmluvné náklady na zákazku sú menšie ako zmluvné výnosy zo zákazky. Neúčtuje sa teda odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Ak sa výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (metóda nulového zisku). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- k) Pôžičky a úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

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

- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) 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. 21 %.
- o) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

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 a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, odmeny, odchodné a odstupné zamestnancom a nevyfakturované dodávky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti u ktorých existuje riziko nezaplatenia. Pohľadávky po lehote splatnosti sa posudzujú pri inventarizácii, pričom výška opravnej položky k jednotlivým pohľadávkam sa stanovuje individuálne.
 - Plán odpisov - dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho 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.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	40 rokov	5,0 %
Stroje a zariadenia	4 - 12 rokov	8,3 - 25,0 %
Dopravné prostriedky	4 - 6 roky	16,7 - 25,0 %
Inventár	2 - 6 rokov	16,7 - 50,0 %
Softvér	5 rokov	20,0 %

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

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 zvierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, 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. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 36 594 849

DIČ: 2022028932

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej zvierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	132 950	-	-	-	-	-	132 950
Prírastky								
Úbytky						7 897		7 897
Presuny								
K 31. decembru 2016		132 950				7 897		140 847
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	55 725	-	-	-	-	-	55 725
Prírastky		23 120						23 120
Úbytky								
K 31. decembru 2016		78 845						78 845
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky								
Úbytky								
K 31. decembru 2016								
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	77 225	-	-	-	-	-	77 225
K 31. decembru 2016		54 105				7 897		62 002

Prírastok dlhodobého nehmotného majetku – softvér predstavuje implementáciu ekonomického informačného systému ESO 9.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 36 594 849

DIČ: 2022028932

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť/né práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2015	-	128 387	-	-	-	-	-	128 387
Prírastky	-	-	-	-	-	4 563	-	4 563
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	4 563	-	-	-	(4 563)	-	(4 563)
K 31. decembru 2015	-	132 950	-	-	-	-	-	132 950
Oprávky								
K 1. januáru 2015	-	32 660	-	-	-	-	-	32 660
Prírastky	-	23 065	-	-	-	-	-	23 065
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	55 725	-	-	-	-	-	55 725
Opravná položka								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2015	-	95 727	-	-	-	-	-	95 727
K 31. decembru 2015	-	77 225	-	-	-	-	-	77 225

Prírastky dlhodobého nehmotného majetku - softvér predstavuje nákup nemocničného informačného systému od Mesta Levoča, ktorý bol implementovaný v roku 2006 a ktorý bol v majetku mesta Levoča.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 594 849	DIČ: 2022028932
Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

31. december 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2016	51 400	1 559 911	3 466 311	-	-	-	36 789	-	5 114 411
Prírastky			(44 948)				931 049		931 049
Úbytky		266 280	295 271						(44 948)
Presuny							(561 551)		
K 31. decembru 2016	51 400	1 826 191	3 716 634				406 287		6 000 512
Oprávky									
K 1. januáru 2016	-	447 547	2 801 508	-	-	-	-	-	3 249 055
Prírastky		47 687	269 600						317 287
Úbytky			(44 948)						(44 948)
K 31. decembru 2016		495 234	3 026 160						3 521 394
Opravná položka									
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky									
Úbytky									
K 31. decembru 2016									
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2016	51 400	1 112 364	664 803	-	-	-	36 789	-	1 865 356
K 31. decembru 2016	51 400	1 330 957	690 474				406 287		2 479 118

Prírastky samostatných hnuteľných vecí zahŕňajú nákup zdravotníckej techniky podľa investičného plánu spoločnosti. Nákup zdravotníckej techniky predstavuje 89 % z prírastku, prírastok vo výške 11 % predstavuje ostatná nezdravotnícka technika a nákup drobného hmotného majetku, ktorý spoločnosť odpisuje ako dlhodobý hmotný majetok. Prírastky stavieb tvoria z 80 % rekonštrukcia budovy starej neurológie a z 20 % rekonštrukcia vlastnej budovy v časti očnej a krčnej ambulancie.

Úbytky samostatných hnuteľných vecí predstavuje vyradenie plne odpísanej neupotrebitelnej zdravotnej techniky, dopravných prostriedkov a iného majetku.

Obstaraný dlhodobý hmotný majetok zahŕňa projektovú dokumentáciu na stavebné úpravy vo výške 15 965 EUR, nákup zdravotníckej techniky vo výške 4 843 EUR a plynofikáciu kuchyne a práčovne vo výške 1 222 EUR a 10 700 EUR predstavuje pamiatkový výskum vlastnej administratívnej budovy na ktorý bola poskytnutá dotácia z Ministerstva kultúry, 14 873 EUR tvorí obstaranie záložného zdroja a vybavenie pripravovaného oddelenia ODIS, 117 529 EUR technické zhodnotenie stavebnej časti budúceho oddelenia ODIS a 241 154 EUR predstavuje technické zhodnotenie stavby starej neurológie pre budúce oddelenie FRO.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2015	51 400	1 429 781	3 462 830	-	-	-	33 768	-	4 977 779
Prírastky	-	-	-	-	-	-	229 637	-	229 637
Úbytky	-	(5 475)	(87 530)	-	-	-	-	-	(93 005)
Presuny	-	135 605	91 011	-	-	-	(226 616)	-	-
K 31. decembru 2015	51 400	1 559 911	3 466 311	-	-	-	36 789	-	5 114 411
Oprávky									
K 1. januára 2015	-	376 324	2 612 958	-	-	-	-	-	2 989 282
Prírastky	-	76 698	276 080	-	-	-	-	-	352 778
Úbytky	-	(5 475)	(87 530)	-	-	-	-	-	(93 005)
K 31. decembru 2015	-	447 547	2 801 508	-	-	-	-	-	3 249 055
Opravná položka									
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2015	51 400	1 053 457	849 872	-	-	-	33 768	-	1 988 497
K 31. decembru 2015	51 400	1 112 364	664 803	-	-	-	36 789	-	1 865 356

Prírastky samostatných hnuteľných vecí zahŕňajú nákup zdravotníckej techniky podľa investičného plánu spoločnosti. Nákup zdravotníckej techniky predstavuje 97 % z prírastku, prírastok vo výške 3 % predstavuje ostatná nezdravotnícka technika a nákup drobného hmotného majetku, ktorý spoločnosť odpisuje ako dlhodobý hmotný majetok. Prírastky stavieb tvoria z 87 % rekonštrukcia interného oddelenia, z 13 % rekonštrukcia detského oddelenia.

Úbytky samostatných hnuteľných vecí predstavuje vyradenie plne odpísanej neupotrebitelnej zdravotnej techniky.

Obstaraný dlhodobý hmotný majetok zahŕňa projektovú dokumentáciu na stavebné úpravy vo výške 15 965 EUR, nákup zdravotníckej techniky vo výške 5 880 EUR a plynofikáciu kuchyne a práčovne vo výške 1 222 EUR a 10 700 EUR predstavuje pamiatkový výskum vlastnej administratívnej budovy na ktorý bola poskytnutá dotácia z Ministerstva kultúry, 2 976 EUR tvorí prípravnú dokumentáciu na rekonštrukciu bývalej budovy neurológie.

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

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý nehmotný a hmotný majetok v prospech tretích strán a disponovanie s týmto majetkom nie je obmedzené.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

2. Pohľadávky2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 186 537	211 411	2 397 948
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	21 693	117 716	139 409
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	126 434	325	126 759
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 334 664	329 452	2 664 116

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je v rozmedzí 14 – 30 dní.

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 106 327	192 359	2 298 686
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	108 683	70 904	179 587
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	120	-	120
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	38	-	38
Iné pohľadávky	17 660	9 900	27 560
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 232 828	273 163	2 505 991

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2016</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2016</i>
Pohľadávky z obchodného styku	50 644				50 644
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-				
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-				
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-				
Iné pohľadávky	-				
Spolu	50 644				50 644

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné pohľadávky, u ktorých je riziko ich nezaplatenia. Výška opravných položiek sa prehodnocuje a stanovuje individuálne. Opravná položka je vytvorená na pohľadávky voči Európskej zdravotnej poisťovni vo výške 49 673 EUR, na ktorú bol vyhlásený konkurz. Pohľadávky boli do konkurzu platne prihlásené. Za účtovné obdobie roka 2016 nebol určený výsledok konkurzného konania.

2.3. Zabezpečenie pohľadávok

Spoločnosť má na základe zmluvy o kontokorentnom úvere zriadené záložné právo k pohľadávkam z obchodného styku.

3. **Finančné účty**3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	3 871	3 832
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	92 492	214 500
Bankové účty termínované		-
Peniaze na ceste		-
Spolu	96 363	218 332

4. **Časové rozlíšenie**

<i>Položka</i>	<i>31. december 2016</i>	<i>31. december 2015</i>
Náklady budúcich období dlhodobé		-
Náklady budúcich období krátkodobé	3 783	4 421
<i>z toho:</i>		
<i>Licencie</i>		-
<i>Ostatné</i>	3 783	4 421
Príjmy budúcich období dlhodobé		-
Príjmy budúcich období krátkodobé		-
Spolu	3 783	4 421

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

Základné imanie pozostáva zo 6 269 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 332 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 123 896 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

Položka	2015
Účtovný zisk	326 825
Rozdelenie účtovného zisku	
	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	32 683
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	294 142
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	326 825

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

O vysporiadaní zisku za rok 2016 rozhodne valné zhromaždenie.

2. Rezervy2.1. Zákonné a ostatné rezervy31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-				
Ostatné dlhodobé rezervy	73 310	17 773			91 083
z toho:					
rezerva na odchodné	73 310	17 773			91 083
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	275 790	385 478	275 790		385 478
z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	275 790	385 478	275 790		385 478
ostatné	-				
Ostatné krátkodobé rezervy	130 730	12 531	71 673	17 726	53 862
z toho:					
rezerva na odmeny zamestnancov	60 840		60 840		
rezerva na odchodné	41 331	5 631			46 962
ostatné	28 559	6 900	10 833	17 726	6 900

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2015</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Použitie</i>	<i>Zrušenie</i>	<i>Stav k 31. 12. 2015</i>
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	73 708	-	-	398	73 310
<i>z toho:</i>					
<i>rezerva na odchodné</i>	73 708	-	-	398	73 310
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	244 615	275 790	244 615	-	275 790
<i>z toho:</i>					
<i>rezerva na nevyčerpané dovolenky</i>	238 215	275 790	238 215	-	275 790
<i>ostatné</i>	6 400	-	6 400	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	142 239	108 819	120 328	-	130 730
<i>z toho:</i>					
<i>rezerva na odmeny zamestnancov</i>	120 328	60 840	120 328	-	60 840
<i>rezerva na odchodné</i>	21 911	19 420	-	-	41 331
<i>ostatné</i>	-	28 559	-	-	28 559

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky za rok 2016 vo výške 385 478 EUR vrátane odvodov. Na nevyúčtované služby auditu bola vytvorená rezerva vo výške 6 900 EUR. Všetky uvedené rezervy sú krátkodobé s predpokladanou dobou čerpania v priebehu roka 2017.

Spoločnosť tiež v roku 2016 prepočítala vytvorenú rezervu na odchodné zamestnancov v členení na odchodné s nárokom na výplatu do 1 roka vo výške 46 962 EUR a na odchodné s nárokom na výplatu nad 1 rok vo výške 91 083 EUR. V prípade rezervy na odchodné majú zamestnanci spoločnosti nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške jedného mesačného platu.

K 31. decembru 2016 sa tento program zamestnaneckých požitkov vzťahoval na 615 zamestnancov spoločnosti. K tomuto dátumu bol program nekrytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú. Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné v roku končiacom sa 31. decembra 2016 na základe prírastkovej poistno-matematickej metódy, tzv. „Projected Unit Credit Method“. Podľa tejto metódy sa náklady na poskytovanie odchodného pri odchode do dôchodku účtujú do výkazu ziskov a strát tak, aby pravidelne sa opakujúce náklady boli rozložené na dobu trvania pracovného pomeru. Záväzky z poskytovania požitkov sú ocenené vo výške predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných na súčasnú hodnotu.

3. Záväzky

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

<i>Položka</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2016</i>	<i>Spolu k 31. 12. 2015</i>
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	77 990	93 854
Spolu dlhodobé záväzky	77 990	93 854
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	3 286 854	2 770 487
Záväzky po lehote splatnosti	87 781	43 422
Spolu krátkodobé záväzky	3 374 635	2 813 909

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky, ktoré sú zabezpečené záložným právom.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

3.3. Odložená daňová pohľadávka

<i>Položka</i>	2016	2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>		-
<i>zdaniteľné</i>	70 568	98 645
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>odpočítateľné</i>	(191 282)	(212 297)
<i>zdaniteľné</i>		-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	25 350	25 003
Uplatnená daňová pohľadávka:		
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	(347)	(12 505)
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>		-
Odložený daňový záväzok		-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
<i>zaúčtovaná do nákladov</i>		-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>		-

3.4. Závazky zo sociálneho fondu

	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 248	1 603
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	33 230	28 823
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		-
Ostatná tvorba sociálneho fondu		-
Tvorba sociálneho fondu celkom	33 230	28 823
Čerpanie sociálneho fondu	(31 250)	(25 178)
Konečný zostatok sociálneho fondu	7 229	5 248

3.5. Závazky voči materskej spoločnosti z cash-poolingu

<i>Spoločnosť</i>	<i>Suma v eurách</i>	<i>Úroková sadzba %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma splatná v eurách</i>	
				<i>v r. 2017</i>	<i>po r. 2017</i>
AGEL SK a.s.	836 408	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	836 408	
Celkom	836 408			836 408	

Za účelom zabezpečenia krátkodobej likvidity a krátkodobého financovania medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. má spoločnosť AGEL SK a.s. uzavretú zmluvu s UniCredit Bank a.s. o poskytovaní reálneho dvojsmerného cash-poolingu pre spoločnosti v skupine AGEL SK a.s. Na základe tejto zmluvy zabezpečuje materská spoločnosť likviditu pre Všeobecnú nemocnicu s poliklinikou Levoča, a.s. formou refinancovania pôžičiek zo zdrojov získaných od UniCredit Bank a.s. Likvidita spoločnosti je zabezpečovaná do výšky limitovanej denným limitom prečerpania vo výške 1 080 000 EUR. Pohyby peňažných prostriedkov v rámci reálneho dvojsmerného cash-poolingu predstavujú vzájomné pôžičky medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. a sú v účtovnej závierke vykázané ako záväzok/ pohľadávka voči materskej spoločnosti podľa povahy zostatku.

4. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	31. december 2016	31. december 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé		-
Výdavky budúcich období krátkodobé		-
Výnosy budúcich období dlhodobé	22 393	16 803
<i>z toho:</i>		
<i>nevýčerpané sponzorské prostriedky</i>	7 232	6 803
Výnosy budúcich období krátkodobé	12 851	20 654
<i>z toho:</i>		
<i>nevýčerpané sponzorské prostriedky</i>	12 851	20 654
Spolu	35 244	37 457

Spoločnosť prijala v minulosti sponzorské prostriedky na nákup zdravotníckej techniky, ktoré sa do výnosov rozpúšťajú v pomere, ktorý prislúcha výške odpisov majetku obstaraného formou sponzorských príspevkov. Zostatok nevýčerpaných sponzorských príspevkov na účte 384 k 31. decembru 2016 je vo výške 20 083 EUR. Spoločnosť prijala dotáciu z Ministerstva kultúry na zameranie a pamiatkový výskum vlastnej historickej budovy vo výške 10 000 EUR, z ktorej nebolo k 31. decembru 2016 čerpané.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

5. Závazky z finančného prenájomu (u nájomcu)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 takáto:

	31. december 2016			31. december 2015		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	73 814	40 661		78 407	38 869	-
Finančný náklad	1 844	1 248		2 067	1 176	-
Spolu	75 658	41 909		80 474	40 045	-

Finančný prenájom sa týka najmä prenájomu zdravotníckej techniky a dopravných prostriedkov. Priemerná doba trvania prenájomu je 3 – 5 rokov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájomu sú v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájomu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

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

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb zdravotné výkony		Typ výrobkov, tovarov, služieb tovar VL+iné		Typ výrobkov, tovarov, služieb ostatné služby - nájomné, stravovanie, zákazková činnosť		Celkom	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
	Slovensko	12 945 272	11 641 303	1 465 472	1 220 513	110 880	123 540	14 521 624
Česko	-	-	-	-	3 900	2 900	3 900	2 900
EÚ mimo CZ	-	-	-	-	31 793	23 630	31 793	23 630
Spolu	12 945 272	11 641 303	1 465 472	1 220 513	146 573	150 070	14 557 317	13 011 886

Nárast výkonov z predaja služieb je spôsobený zvýšením výkonnosti jednotlivých oddelení a pracovísk poskytujúcich zdravotnú starostlivosť.

Čistý obrat

Položka	31. december 2016	31. december 2015
Tržby za vlastné výrobky		-
Tržby z predaja služieb	13 091 845	11 791 373
Tržby za tovar	1 465 472	1 220 513
Výnosy zo zákazky		-
Výnosy z nehnuteľností na predaj		-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		-
Čistý obrat celkom	14 557 317	13 011 886

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

Položka	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov	290 738	286 124
z toho:		
aktivácia krvi a krvných výrobkov	222 028	231 748
Stravovanie	58 358	53 824
iná aktivácia	10 352	552
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	545 801	319 225
z toho: predaj krvi a krvných výrobkov	143 788	150 071
postúpenie pohľadávok	113 295	
Finančné výnosy		
kurzové zisky, z toho:	63	11
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		-

Významnú položku pri aktivovaní nákladov tvorí aktivácia krvi a krvných výrobkov, ktoré spoločnosť aktivuje odobratím krvi od bezplatných darcov na transfúznom oddelení. Menej významnú položku aktivácie tvorí aktivácia služieb stravovania pre vlastných zamestnancov vo vlastnej stravovacej prevádzke.

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**1.1. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby		-
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 925	6 910
iné uisťovacie audítorské služby		-
súvisiace audítorské služby		-
daňové poradenstvo	75	-
ostatné neaudítorské služby		-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby		-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	180 277	245 246
z toho:		
zmluvné pokuty a penále	161	67
ostatné pokuty a penále	1 614	1 869
neuplatnená DPH		178 457
poistenie	43 489	39 634
manká a škody	10 918	-
odpis pohľadávok		-
postúpenie pohľadávok	113 295	
Iné		25 219
Celková suma osobných nákladov	8 963 040	7 500 222
Mzdy	6 570 446	5 476 345
Ostatné náklady na závislú činnosť	3 480	3 480
Sociálne poistenie	1 640 202	1 363 309
Zdravotné poistenie	594 200	517 117
Sociálne zabezpečenie	150 160	139 971
Finančné náklady	21 025	23 806
Kurzové straty, z toho:	477	401
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	55	-
Ostatné významné položky finančných nákladov	5 581	5 394
Nákladové úroky	14 967	18 011

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Spoločnosť vykázala kladný hospodársky výsledok, pričom pri výpočte daňovej povinnosti zohľadnila položky ktoré vstupujú do základu dane a položky znižujúce daňový základ. Pri výpočte týchto položiek spoločnosť za rok 2016 vykázala daňový základ, vo výške 196 640 EUR pričom uplatnila nárok na odpočet daňovej straty, ktorá vznikla v rokoch 2010-2012 vo výške ¼ vykázaných strát za dané obdobie a uplatnila stratu vo výške 178 077 EUR a teda vykázaná daňová povinnosť na úhradu je vo výške 2 882 EUR.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2016	2015
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	38 787	39 177
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		-

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	144 331			342 292		
<i>teoretická daň</i>		31 752	22	75 304	22	
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	25 241	5 553	22	90 810	19 978	22
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)			22	(179 248)	(39 434)	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	(176 305)	(38 787)	22	(178 077)	(39 177)	22
Zmena sadzby dane		1 137		-	-	-
Daňová licencia		2 880	22	-	(1 204)	22
Iné - ostatné položky upravujúce základ dane				-	-	-
Spolu	(6 733)	2 536		75 777	15 467	-
Splatná daň z príjmov		2 882			2 962	22
Odložená daň z príjmov		(346)			12 505	22
Celková daň z príjmov		2 536			15 467	

VIII. 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 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

Spoločnosť je žalovaná súkromnou osobou z titulu náhrady škody na bolestnom vo výške 5 000 EUR. Konečný výsledok tohto súdneho sporu ešte nie je ukončený, je v štádiu dokazovania, preto sa v týchto účtovných výkazoch nevytvorili žiadne rezervy na prípadné straty.

2. Podsúvahové účty

<i>Položka</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
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	698 804	577 073

Majetok zaradený do spotreby evidovaný v operatívnej evidencii spoločnosti je vykázaný v tabuľke vyššie v položke "Iné položky".

Spoločnosť má prenájatý od Mesta Levoča nehnuteľný majetok a hnuťelný majetok na základe zmluvy o nájme zo dňa 4. februára 2008. Nájomné sa platí ročne vo výške 0,033 EUR. Spoločnosť má tiež na základe zmluvy o nájme nebytových priestorov zo dňa 28. decembra 2007 prenájaté priestory chirurgického a detského pavilónu, lekárne a stanice lekárskej služby prvej pomoci od Evanjelického cirkevného zboru, a. v., za ktoré platí ročne nájomné vo výške 53 360 EUR (platené štvrťročne). Prenajaté nehnuteľnosti sú využívané v súlade s predmetom podnikania spoločnosti, najmä na účely poskytovania zdravotnej a lekárskej starostlivosti. Od spoločnosti AGEL SK má spoločnosť prenájaté tri osobné dopravné prostriedky 2x Škodu Octaviu a Škodu Fabiu.

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2016

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Agel SK a.s.	Služby	-	-	81 600	27 860
Agel SK a.s.	Nájomné	-	-	7 733	-
Agel SK a.s.	Cash pooling	-	836 408	-	-
Agel SK a.s.	Úroky bankové	-	1 443	11 880	-
Agel SK a.s.	Prefakturácia	-	-	522	1 728
Agel SK a.s.	PZP a HP	-	-	13 586	-
	Postúpenie pohľadávok	-	-	113 295	113 295
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Mesto Levoča	Uloženie registratúry	-	-	-	1 200
Mesto Levoča	Komunálny odpad	-	1 875	26 182	-
Mesto Levoča	Daň z nehnuteľ	-	-	351	-
Mesto Levoča	Úrok z omeš	-	-	117	-
Mesto Levoča	Prefakturácia	-	-	78	-
Dcérska účtovná jednotka					
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Podnájomné	960	-	-	1 200
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Služby	8 146	-	4	8 599
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Prefakturácia	-	-	-	-
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Predaj materiálu a krvi	10 021	-	-	80 149
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Stavebné úpravy	-	-	-	-
Nemocnica Zvolen, a.s.	Služby	20	-	-	60
Nemocnica Zvolen, a.s.	Predaj krvi	-	-	-	-
Agel, a.s.	Prefakturácia	-	-	-	-
Agel, a.s.	Audít+VS	-	-	5 565	-
Agel, a.s.	Investície	-	-	-	-
Agel, a.s.	Príspevok tábor	-	-	-	-
Agel, a.s.	Propagácia	-	-	-	1 300
Agel, a.s.	Prefakturácia	-	5 380	5 380	-
MEDI RELAX M+M s.r.o.	Prac.ZS	-	1 494	15 017	80
Repharm a.s.	Franšízingový poplatok	-	2 000	2 000	-
Perfect Distribution a.s.OZ	Propagácia	-	-	-	3 600
Perfect Distribution a.s.OZ	Nákup materiálu	-	454 949	-	-
Perfect Distribution a.s.	Nákup materiálu	-	(2 518)	-	-
Medical Systems	Softvér	-	8 498	-	-
Nemocnica Košice-Šaca	Krv	151	-	-	-
Silicea, s.r.o.	Služby	5 216	-	-	7 454

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávký	Záväzky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka		-	-	-	-
Agel SK a.s.	Služby	-	-	81 600	-
Agel SK a.s.	Nájomné	-	1 560	11 093	-
Agel SK a.s.	Audit	-	-	1 900	-
Agel SK a.s.	Úroky bankové	-	819	12 492	-
Agel SK a.s.	Prefakturácia	-	393	393	-
Agel SK a.s.	PZP a HP	-	-	12 861	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Mesto Levoča	Uloženie registratúry	120	-	-	1 200
Mesto Levoča	Komunálny odpad	-	2 200	21 646	-
Mesto Levoča	Nákup KNIS	-	-	4 563	-
Mesto Levoča	Predaj TZ	-	-	-	4 563
Mesto Levoča	Prefakturácia	-	-	1 078	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Podnájomné	5 254	-	-	8 545
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Služby	1 440	-	-	1 400
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Prefakturácia	2 706	-	388	2 255
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Predaj materiálu a krvi	75 186	-	-	107 456
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Stavebné úpravy	104 000	-	-	-
Nemocnica Zvolen, a.s.	Služby	-	11	20	45
Nemocnica Zvolen, a.s.	Predaj krvi	-	-	1 202	1 202
Agel, a.s.	Prefakturácia	-	-	-	-
Agel, a.s.	Audit+VS	-	-	4 704	-
Agel, a.s.	Investície	-	-	12 031	-
Agel, a.s.	Príspevok	-	-	-	-
Agel, a.s.	tábor	-	-	545	-
Agel, a.s.	Propagácia	-	-	-	2 900
Agel, a.s.	Prefakturácia	-	-	-	861
MEDI RELAX M+M s.r.o.	Prac.ZS	-	1 494	14 937	-
Repharm a.s.	Franšízingový poplatok	-	2 000	2 000	-
Perfect Distribution a.s.	Propagácia	-	-	-	10 200
Perfect Distribution a.s.	Nákup materiálu	-	321 992	524 317	-

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	2016			2016		
	2015			2015		
Peňažné príjmy	1 080	1 749	-	325	-	-
	1 080	1 597	-	803	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

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

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2016
Základné imanie	2 080 927	-	-	-	2 080 927
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	789 537	-	-	-	789 537
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	40 165	-	-	-	40 165
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	91 213	32 683	-	-	123 896
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	710 334	294 142	-	-	1 004 476
Neuhradená strata minulých rokov	(2 444 615)	-	-	-	(2 444 616)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	326 825	141 795	-	(326 825)	141 795
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2015</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2015</i>
Základné imanie	2 080 927	-	-	-	2 080 927
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	789 537	-	-	-	789 537
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	40 165	-	-	-	40 165
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	64 106	-	-	27 107	91 213
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	466 367	-	-	243 967	710 334
Neuhradená strata minulých rokov	(2 444 615)	-	-	-	(2 444 615)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	271 074	326 825	-	(271 074)	326 825
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

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

Spoločnosť zahrňuje medzi peňažné prostriedky aj zostatok na cash-poolingovom účte zriadenom v rámci skupiny AGEL SK a.s. prostredníctvom bankového účtu v ČSOB, a.s. s celkovým denným limitom čerpania do výšky 1 080 tisíc EUR (viď poznámku IV. 3.6). Tento cash-poolingový účet je využívaný na financovanie prevádzkovej činnosti spoločnosti.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<i>Položka</i>	<i>Účet</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Peniaze	211	3 192	3 017
Ceniny	213	679	815
Peňažný ekvivalent stav cash pooling	361	(836 408)	(599 858)
Účty v bankách	221.1	92 492	214 500
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
Spolu		(740 045)	(381 526)

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	144 331	342 292
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z	404 842	423 633
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	340 407	371 282
	Zmena stavu rezerv (+/-)	50 593	19 268
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(1 575)	14 695
	Úroky účtované do nákladov (+)	14 967	18 011
	Úroky účtované do výnosov (-)	(10)	(11)
	Kurzový zisk/strata vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa	477	401
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(17)	(13)
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	71 990	(44 498)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(149 125)	(278 619)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	330 748	199 426
	Zmena stavu zásob (-/+)	(109 633)	34 695
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v	621 163	721 427
	Prijaté úroky (+)	10	11
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(14 967)	(18 011)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(2 882)	(2 963)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	603 324	700 464
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(7 897)	(4 563)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(931 049)	(229 638)
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	17	4 576
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(938 929)	(229 625)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(22 437)	(103 188)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(2 800)	(68 875)
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	(19 637)	(34 313)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(22 437)	(103 188)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	(358 042)	367 651
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	(381 526)	(748 776)
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa	(477)	(401)
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o	(740 045)	(381 526)