

## Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2016

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Nemocničná a. s.  
Holubyho 35  
902 01 Pezinok  
IČO: 35 865 679

Spoločnosť Nemocničná a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 5.8.2003 a do obchodného registra bola zapísaná 16.9.2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa., vložka 3178/B).

#### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: všeobecná nemocnica ambulancie v odboroch: - všeobecné lekárstvo, - gynekológia a pôrodnictvo /primárna zdravotná starostlivosť/, - pediatria /špecializovaná/, - vnútorné lekárstvo, - gynekológia a pôrodnictvo /sekundárna zdravotná starostlivosť/, - pneumológia a fizeológia, - neurológia, - detská neurológia, - dermatovenerológia, - chirurgia, - klinická imunológia a alergiológia, - detská klinická imunológia a alergiológia, - gastroenterológia, - detská gastroenterológia, - endokrinológia, - detská endokrinológia, - geriatra, - detská kardiológia, - detská ortopédia, - detská nefrológia, - detská otorinolaryngológia, - detská oftalmológia, - preventívne a pracovné lekárstvo a toxikológia, - ortopédia, - úrazová chirurgia, - oftalmológia, - otorinolaryngológia, - algeziológia, - reumatológia, - kardiológia, - nefrológia, - diabetológia, - poruchy látkovej premeny a výživy, - hematológia, - anesteziológia a intenzívna medicína, - psychiatria, - fyziatria, - balneológia a liečebná rehabilitácia, - funkčná diagnostika, - angiológia, - urológia, - lekárska služba prvej pomoci pre deti a dospelých vrátane výjazdovej služby, - lekárska genetika
- stacionár v odbore: - psychiatria, - nefrológia - dialyzačné stredisko
- zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch: - hematológia a transfuziológia, - fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia, - klinická biochémia, - radiológia, - centrálna sterilizácia, - patologická anatómia
- zariadenie na poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti v odboroch: - chirurgia, - úrazová chirurgia, - ortopédia, - gynekológia a pôrodnictvo, - otorinolaryngológia, - oftalmológia, - urológia
- ústavná starostlivosť v odboroch: - v odbore vnútorné lekárstvo, - v odbore geriatra, - pre dlhodobu chorých, - v odbore chirurgia, - v odbore gynekológia a pôrodnictvo, - v odbore anesteziológia a intenzívna medicína, - v odbore traumatológia, - v odbore ortopédia, - v odbore vnútorné lekárstvo a chirurgia - jednotka intenzívnej starostlivosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: všeobecná nemocnica - ambulancie v odboroch: stomatológia

#### 3. Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	369,40	360,51
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	378	378
počet vedúcich zamestnancov	33	33

#### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

#### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

#### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 29.6.2016.

#### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok.

#### 8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 29. júna 2016 schválilo spoločnosť D.P.F., spol. s r.o., so sídlom Černicová 6, 831 01 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

### B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán- predstavenstvo k 15.2.2016:

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

Od 16.2.2016:

Ing. Peter Kalenčík. MSc. - predseda

Dozorná rada k 31.12.2016:

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

### C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.12.2016 je nasledovná:

Stav do 15.2.2016	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	€	%	%
MUDr. Radoslav Bardún	1 546 950	78,93	78,93
Ing. Róbert Veselka	387 550	19,77	19,77
Mesto Malacky	25 500	1,30	1,30
<b>Spolu</b>	<b>1 960 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Stav od 16.2.2016	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	€	%	%
ZAR Invest, a.s.	1 546 950	78,93	78,93
Ing. Róbert Veselka	387 550	19,77	19,77
Mesto Malacky	25 500	1,30	1,30
<b>Spolu</b>	<b>1 960 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Základné informácie o štruktúre základného imania spoločnosti:

Základné imanie:	1 960 000 Eur	
Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	15000
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	34 Eur
Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	1 300
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	500 Eur
Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	1 000
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	650 Eur
Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	250
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	600 Eur

#### D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky žiadnej spoločnosti.

#### E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

##### (a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykazaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

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

##### (b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40 rokov	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	lineárne	16,6 až 25
Nábytok a inventár od 66€ do 1700€	6 rokov	lineárna	16,66
Stroje, prístroje a zariadenia od 66€ do 1700€	3 roky	lineárna	33,33
Počítače a IT vybavenie od 66€ do 1700€	3 roky	lineárna	33,33
Drobný dlh. hmotný majetok do 66€	rôzna	jednorazový odpis	100

**(c) Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

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

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

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

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Zákazková výroba**

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

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**

**Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer**

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

**Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)**

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

**(g) Pohľadávky**

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

**(h) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(j) Rezervy**

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

**(k) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

**(l) Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

**(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(n) Emisné kvóty**

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

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

**(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

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

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

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

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

**(p) Prenájom (lízng)**

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

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

**(q) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

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

**(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(s) Cudzía mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

**(t) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Spoločnosť účtuje aj o výnosoch za poskytnutú zdravotnú starostlivosť, ktorej odberateľom sú najmä zdravotné poisťovne. Vzhľadom na špecifickosť daného sektora, účtovná jednotka účtuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka o odhade výnosov, ktoré sa týkajú daného účtovného obdobia, ale budú predmetom fakturácie až po dni zostavenia účtovnej závierky. Vzhľadom na uvedené, účtovná jednotka na základe kvalifikovaného odhadu a historických skúseností podložených analýzou vývoja uhradených nadlimitných výkonov, vo výnosoch daného obdobia zobrazuje aj odhadované výnosy vznikajúce z titulu poskytnutia nutnej a neodkladnej zdravotnej starostlivosti nad rámec zmluvne stanovených limitov s odberateľmi. V prípade, že po ročnom zúčtovaní vznikne rozdiel medzi výnosom účtovaným na základe odhadu v danom období (a zdaneným daňou z príjmu právnických osôb) a odberateľom akceptovanou sumou pohľadávky (výnosu), ktorá bude uhradená, tento rozdiel sa účtuje ako výnos v nasledujúcom období, prípadne prostredníctvom odpisu pohľadávky do nákladov. Odpis nadlimitov evidovaných ako odhadované výnosy voči poisťovniam, ktoré neboli v minulosti predmetom fakturácie na odberateľov, ale časovo a vecne súviseli s obdobím, v ktorom boli vykázané a zdanené, nie je chápaný ako odpis pohľadávok v zmysle platného zákona o dani z príjmov, ale predstavuje storno/úpravu/ zníženie odhadovaných výnosov v danom období.

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke v prílohe.

Prehľad majetku, ktorý je obstaraný formou finančného prenájmu s uvedením zostatku záväzku neuhradeného k 31.12.2016 (v €):

Účet	Názov účtu	záväzok k 31.12.2016	krátkod. záväzok	dlhodobý záväzok	dátum poslednej spátky
474245	Zdravotnícke prístroje MRI	23 588,61	23 588,61	0,00	24.4.2017
474246	Zdravotnícke prístroje	0,00	0,00	0,00	25.5.2016
474247	Zdravotnícke prístroje	0,00	0,00	0,00	25.5.2016
474248	Zdravotnícke prístroje	0,00	0,00	0,00	25.5.2016
474249	Zdravotnícke prístroje	0,00	0,00	0,00	25.8.2016
474250	Zdravotnícke prístroje	0,00	0,00	0,00	25.7.2016
474252	Výpočtová technika	371,18	371,18	0,00	10.2.2017
474253	Vozový park	0,00	0,00	0,00	25.3.2016
474254	Zdravotnícke prístroje	5 749,07	5 749,07	0,00	16.6.2017
474255	Zdravotnícke prístroje	3 645,71	3 645,71	0,00	21.7.2017
474256	Zdravotnícke prístroje	1 906,92	1 906,92	0,00	25.8.2017
474257	Zdravotnícke prístroje	5 306,36	5 306,36	0,00	25.9.2017
474258	Zariadenie kuchyne	10 130,03	10 130,03	0,00	2.9.2017
474259	Zdravotnícke prístroje	25 481,14	25 481,14	0,00	12.9.2017
474260	Zdravotnícke prístroje	7 192,21	6 098,81	1 093,40	26.2.2018
474261	Zdravotnícke prístroje	11 735,11	9 295,29	2 439,82	23.3.2018
474262	Zdravotnícke prístroje	1 085,75	648,07	437,68	22.7.2018
474263	Zdravotnícke prístroje	23 216,09	14 494,41	8 721,68	22.7.2018
474264	Zdravotnícke prístroje	17 465,05	10 896,37	6 568,68	22.7.2018
474265	Zdravotnícke prístroje	10 985,25	6 842,08	4 143,17	22.7.2018
474266	Zdravotnícke prístroje	15 074,50	8 479,28	6 595,22	30.9.2018
474267	Zdravotnícke prístroje	7 059,39	3 742,30	3 317,09	25.10.2018
474268	Zdravotnícke prístroje	26 216,95	12 342,84	13 874,11	28.1.2019
474269	Výpočtová technika	13 514,50	5 864,78	7 649,72	22.3.2019
474270	Zdravotnícke prístroje	7 644,63	3 413,23	4 231,40	23.2.2019
474271	Zdravotnícke prístroje	17 152,11	5 363,10	11 789,01	24.1.2020
474272	Zdravotnícke prístroje	21 831,35	6 375,23	15 456,12	7.4.2020
474273	Zdravotnícke prístroje	5 365,12	1 570,60	3 794,52	5.4.2020
474274	Zdravotnícke prístroje	9 347,66	2 631,80	6 715,86	2.6.2020
474275	Zdravotnícke prístroje	22 987,73	6 350,32	16 637,41	6.6.2020
474276	Zdravotnícke prístroje	17 638,57	4 449,73	13 188,84	30.10.2020
474277	Zdravotnícke prístroje CT	297 050,00	57 166,28	239 883,72	18.12.2021
474278	Zdravotnícke prístroje	18 860,00	4 569,50	14 290,50	18.12.2020
SPOLU		627 600,99	246 773,04	380 827,95	

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Prehľad majetku, ktorý je obstaraný formou dodávateľského úveru s uvedením zostatku záväzku neuhradeného k 31.12.2016 (v €):

Účet	Názov účtu	záväzok k 31.12.2016	krátkod. záväzok	dlhodobý záväzok	dátum poslednej spátky
479112	Osvetlenie areálu	8 756,00	8 756,00	0,00	15.11.2017
479211	Zdravotnicke pristroje	1 153,27	1 153,27	0,00	20.5.2017
479212	Zdravotnicke pristroje	20 722,86	6 701,77	14 021,09	17.12.2019
479213	Zdravotnicke pristroje	51 213,64	15 294,90	35 918,74	22.3.2020
479214	Zdravotnicke pristroje	19 404,41	4 636,74	14 767,67	14.12.2020
SPOLU		101 250,18	36 542,68	64 707,50	

Uvedený majetok Spoločnosť vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
	€
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
	€
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	119 055
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok k 31.12.2016.

## 3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám. Zásoby v roku 2016 predstavujú najmä zásoby zdravotníckeho a špeciálneho zdrav. materiálu.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Štruktúra materiálových zásob podľa jednotlivých skladov je nasledovná:

	Stav zásob k 31. 12. 2016 €	Stav zásob k 31. 12. 2015 €
Nespotrebované PHM v nádržiach	79	95
Pohotovostná potreba na odd.	61 827	69 348
Sklad ŠZM	0	0
Lieky	0	0
Krv a krvné výrobky	4 263	4 821
Potraviny	5 008	4 944
Čistiace potreby	10 955	10 960
Kancelárske potreby	0	0
Bielizeň a prádlo	4 434	4 001
Sklad nezar. drobného maj.	0	0
<b>Spolu materiál</b>	<b>86 566</b>	<b>94 169</b>
Materiál na ceste	0	0
<b>Materiál</b>	<b>86 566</b>	<b>94 169</b>

#### 4. Pohľadávky

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

	Stav k 31. 12. 2015 €	Tvorba (zvýšenie) €	Zníženie (použitie) €	Zrušenie (rozpustenie) €	Stav k 31. 12. 2016 €
Pohľadávky z obchodného styku	12 582	0	12 582	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Spolu OP</b>	<b>12 582</b>	<b>0</b>	<b>12 582</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Opravné položky boli tvorené voči dlžníkom, pri ktorých je riziko, že pohľadávky nebudú splatené na 100%, pretože uplynula už značná doba po ich splatnosti, ako aj vo výške 100% pohľadávok voči Európskej zdravotnej poisťovni, a.s. v likvidácii. Dňa 25.11.2016 bola spoločnosť Európska zdravotná poisťovňa, a.s. v likvidácii vymazaná z Obchodného registra SR ex off. Opravná položka bola zúčtovaná z dôvodu odpisu pohľadávok voči Európskej zdravotnej poisťovni, a.s. v likvidácii.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade (v €):

K 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky - odložená daňová pohľadávka</b>	22 621		22 621
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>22 621</b>	<b>0</b>	<b>22 621</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 883 032	53 450	1 936 482
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	10	10
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 883 032</b>	<b>53 460</b>	<b>1 936 492</b>

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

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

K 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 539 325	143 779	1 683 104
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	11 025	0	11 025
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 550 350</b>	<b>143 779</b>	<b>1 694 129</b>

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

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu €	Hodnota pohľadávky €
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 787 522
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

#### Informácia o záložnom práve k pohľadávkam:

##### Veriteľ (-ia):

UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s., pobočka zahraničnej banky, IČO: 47251336, Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

##### Pohľadávka (-y):

*Hodnota:* 0 EUR  
*Najvyššia hodnota istiny:* 1 787 521,66 EUR  
*Druh:* Peňažná  
*Lehota splatnosti:* podľa zmluvy o úvere  
*Špecifikácia:*

Právo na splatenie istiny s príslušenstvom podľa zmluvy o úvere alebo na úhradu záväzku prevzatého na účet dlžníka podľa bližšieho určenia v Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000043B/CORP/11/011 uzavretej medzi záložcom a záložným veriteľom dňa 26.05.2011 vrátane práv ich nahrádzajúcich. Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečujú zabezpečené pohľadávky, sa súhrnne určuje na sumu vo výške =1.787.521,66 EUR; slovom = jeden milión sedemstoosemdsiatsedemtisíc päťstodvadsaťjeden eur a šesťdesiatšesť centov.

##### Záloh (-y):

*Kategória:* Právo  
*Mena:* bez udania meny  
*Popis:*

Právo na zaplatenie kúpnej ceny a právo na výplatu vkladu podľa určenia v čl. IV Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000043B/CORP/11/011 uzavretej medzi záložcom a záložným veriteľom dňa 26.05.2011.

#### 5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Bankové účty, ktoré majú debetný zostatok (kontokorentný úver) sú vykazované v rámci pasív ako krátkodobé bankové úvery.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov (v €):

	31.12.2016	31.12.2015
Pokladnica, ceniny	4 520	3 794
Bežné bankové účty	0	91 479
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>4 520</b>	<b>95 273</b>

#### 6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## 7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť vykazuje nasledovné položky účtované v rámci aktívnych účtov časového rozlíšenia :  
Ide o tieto položky (v €):

	31.12.2016	31.12.2015
<b>Náklady budúcich období dlhodobé:</b>	<b>12 469</b>	<b>9 546</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>174 205</b>	<b>171 495</b>
Nájomné	0	0
Ostatné služby, časopisy	12 806	10 156
Poistné	161 029	161 026
Telefóny	370	313
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>75 199</b>	<b>47 273</b>
Prenájom	0	0
Zdravotná starostlivosť	75 199	47 273
<b>Spolu</b>	<b>261 873</b>	<b>228 314</b>

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

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

### 2. Rezervy

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

	Stav				Stav k 31. 12. 2016
	k 31. 12. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
	€	€	€	€	€
<b>Dlhodobé rezervy</b>	<b>3 320</b>	<b>1 660</b>	<b>1 660</b>	<b>0</b>	<b>3 320</b>
Pokuty a penále	3 320	1 660	1 660	0	3 320
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
<b>Zákonné rezervy:</b>					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	211 686	251 155	205 463	6 223	251 155
Audit UZ	0	0	0		0
<b>Ostatné rezervy:</b>					
Odmeny zamestnancom	24 000	0	24 000		0
Odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá	0	0	0	0	0
Pokuty a penále, LSPP, služby lekárov	2 648	772	2 648	0	772
Iné - audit, zverejnenie UZ	1 944	1 944	1 944	0	1 944
<b>Krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>240 278</b>	<b>253 871</b>	<b>234 055</b>	<b>6 223</b>	<b>253 871</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>243 598</b>	<b>255 531</b>	<b>235 715</b>	<b>6 223</b>	<b>257 191</b>
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	243 598	255 531	235 715	6 223	257 191

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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

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

### 3. Závazky

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	€	€
Závazky po lehote splatnosti	4 059 798	3 473 048
Závazky v lehote splatnosti	704 949	893 222
<b>Spolu krátkodobé záväzky z obchodného styku a iné záväzky</b>	<b>4 764 747</b>	<b>4 366 270</b>

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
	€	€
<b>Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:</b>		
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	4 467 875	4 045 602
Závazky voči zamestnancom	342 630	322 496
Závazky zo sociálneho poistenia	213 568	264 220
Daňové záväzky a dotácie	79 714	61 038
Iné záväzky	296 872	320 668
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>5 400 659</b>	<b>5 014 024</b>

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

**Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov:**

Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku	304	8 756
Záväzky zo sociálneho fondu	35 685	41 701
Iné dlhodobé záväzky	445 535	226 565
<b>Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>481 524</b>	<b>277 022</b>

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

	Iné dlhodobé záväzky k 31.12.2016
	€
Záväzky z finančného prenájmu	380 828
Záväzky zo splátkových úverov	64 707
<b>Spolu iné dlhodobé záväzky</b>	<b>445 535</b>

Istina, ktorá je splatná v roku 2017 (krátkodobá časť záväzku) je vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r.135- Iné záväzky nasledovne:

	Iné záväzky k 31.12.2016
	€
Záväzky z finančného prenájmu	246 773
Záväzky zo splátkových úverov	27 787
<b>Spolu iné záväzky (krátkodobé)</b>	<b>274 560</b>

Istina, splatná v roku 2017 (krátkodobá časť záväzku) prislúchajúca k dlhodobému záväzku z obchodného styku je vykázaná na r. 126 – Ostatné záväzky z obchodného styku vo výške 8 756 €.

**4. Odložená daň**

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

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	749 883	892 880
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	749 883	892 880
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-397 807	-270 425
– odpočítateľné	-397 807	-270 425
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-459 794	-986 452
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>-22 621</b>	<b>-80 079</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>-22 621</b>	<b>0</b>
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	-22 621	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložená daňová pohľadávka znížená o odložený daňový záväzok</b>	<b>-22 621</b>	<b>0</b>

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## 5. Sociálny fond

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

	2016	2015
	€	€
Stav k 1. januáru	41 701	46 486
Tvorba na ťarchu nákladov	28 006	26 189
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-34 022	-30 974
<b>Stav k 31. decembru</b>	<b>35 685</b>	<b>41 701</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## 6. Bankové úvery

Prehľad o existujúcich bankových úveroch k 31.12.2016:

### 1. kontokorentný úver na prevádzkové financovanie spoločnosti:

- druh úveru: kontokorentný úver
- výška úveru: 170 000 EUR
- zostatok k 31.12.2016: 142 740 EUR
- zostatok k 31.12.2015: 0 EUR
- začiatok úveru: 31.05.2011
- splatnosť: do 1 roka

### 2. investičný úver (prefinancovanie pôvodného investičného úveru na rekonštrukciu priestorov nemocnice):

- druh úveru: investičný úver na prefinancovanie rekonštrukcií v budove nemocnice v Malackách a úhradu dlhu voči SP
- výška úveru: 1 617 522 EUR
- zostatok k 31.12.2016: 738 405 EUR (krátkodobá časť 116 580 € na r. 139 – Bežné bankové úvery)
- zostatok k 31.12.2015: 870 457 EUR
- začiatok úveru: 31.05.2011
- splatnosť: 31.03.2023

## 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra pasívnych účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
<b>Výdavky budúcich období</b>	<b>29 216</b>	<b>83 572</b>
z toho: dobroписы zdravotnej starostlivosti	28 651	82 917
ostatné	565	655
<b>Výnosy budúcich období</b>	<b>77 098</b>	<b>83 325</b>
z toho: kredit na klientských katách	31 374	29 691
dotácie na majetok	45 114	53 153
z toho krátkodobá časť	8 614	8 520
prijaté nájomné vopred	610	481
<b>Spolu</b>	<b>106 314</b>	<b>166 897</b>

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa spôsobu vykázania výnosu a typu poskytovaných služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Tržby z predaja služieb	
	2016	2015
	€	€
Tržby za ošetrovanie pacientov, ostatné zdravotné služby a nadštandard	809 537	735 444
Zdravotné výkony na poisťovne	11 032 405	10 456 266
Neuznané výkony	-416 917	-302 785
Nadlimitné výkony	194 531	-36 313
Výnosy z klinických štúdií	2 625	850 633
Ostatné služby	44 668	60 073
Prenájom	493 292	468 027
<b>Spolu</b>	<b>12 160 141</b>	<b>12 231 344</b>

	Tržby z predaja tovaru	
	2016	2015
	€	€
Tržby za tovar	61 526	54 985
<b>Spolu</b>	<b>61 526</b>	<b>54 985</b>

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o zmene stavu zásob nedokončenej výroby.

### 3. Aktivácia

Spoločnosť neúčtuje o aktivácii.

### 4. Čistý obrat

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

	2016	2015
	€	€
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	12 160 141	12 231 344
Tržby za tovar	61 526	54 985
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>12 221 667</b>	<b>12 286 329</b>

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## 5. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti:

	2016	2015
	€	€
Inventúrne prebytky	0	0
Zmluvné pokuty, úroky z omeškania	20 760	21 574
Výnosy z odpísaných pohľadávok/závazkov	295	0
Prijaté poisťné plnenia	17 589	144
Zúčtovanie výnosov bud. obd. k darovanému majetku	8 040	8 040
Dotácie prevádzkové	542 720	554 844
Ostatné (prijaté dary, náhrady od zamestnancov za štúdium pri ukončení PP)	31 018	56 862
<b>Spolu</b>	<b>620 422</b>	<b>641 464</b>

## 6. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2016	2015
	€	€
Realizované kurzové zisky	32	70
Nerealizované kurzové zisky	0	0
<b>Spolu</b>	<b>32</b>	<b>70</b>

## 7. Mimoriadne výnosy

Spoločnosť v roku 2015 a 2016 neúčtuje o mimoriadnych výnosoch.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2016	2015
	€	€
Oprava strojov a zariadení	249 919	224 973
Opravy budov	35 592	30 918
Opravy dopravných prostriedkov	4 567	951
Servis (SW), opravy ostatné	49 206	150 006
Doprava	1 050	777
Cestovné náklady zamestnancov	3 982	1 915
Nájomné priestorov	95 222	89 517
Prenájom prístrojov	61 199	56 559
Telefón, internet	19 401	24 539
Reprezentačné náklady	18 296	10 984
Služby od lekárov	139 043	619 620
Odvoz odpadu	26 564	25 599
Školenia	50 115	29 215
Pranie prádla	37 897	39 406
Náklady na audit ÚZ	3 819	3 819
Servisné služby - poradenstvo, účtovníctvo, IT, právnicki	214 745	66 705
Event marketing a PR, výstavy a kongresy	85 824	85 913
BOZP, notár. služby, poštovné	13 926	15 161
Revízia činnosť poisťovní	573	4 584
Ostatné	262 253	198 683
<b>Spolu</b>	<b>1 373 193</b>	<b>1 679 844</b>

### 2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2016	2015
	€	€
Zmluvné pokuty a penále, iné pokuty	2 621	13 945
Poskytnuté dary	171	0
Odpis pohľadávok, zúčt. rezerv	33 921	119 072
DPH bez nároku na odpočet účtovaná do N	565 524	564 855
Manká a škody	1 041	541
Univerzálne poistenie podnikateľov	169 311	169 674
Havarijné poistenie, poist. zodp. za škodu pri výkone pov.	1 382	1 367
Poistenie majetku spoločnosti	10 989	10 909
Iné	21 239	246
<b>Spolu</b>	<b>806 199</b>	<b>880 609</b>

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

### 3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2015	2015
	€	€
Realizované kurzové straty	227	928
Nerealizované kurzové straty	0	0
<b>Spolu</b>	<b>227</b>	<b>928</b>

### 4. Mimoriadne náklady

Spoločnosť neeviduje žiadne položky mimoriadnych nákladov.

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016		2015	
	Základ dane €	Daň €	Základ dane €	Daň €
Výsledok hospodárenia pred zdanením	12 988		50 390	
Z toho teoretická daň 22 %		2 857		11 086
Daňovo neuznané náklady	434 098	95 502	332 256	73 096
Rozdiel ÚO a DO	124 269	27 339	-138 564	-30 484
Výnosy nepodliehajúce dani	-417 917	-91 942	-244 082	-53 698
Umorenie daňovej straty	-153 438	-33 756	0	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Výnosy zdanené zrážkou	136 558	25 946	186 105	35 360
Daňová licencia		2 880		2 880
<b>Splatná daň</b>		<b>28 826</b>		<b>38 240</b>
Odložená daň		-22 621		0
<b>Celková vykázaná daň</b>		<b>6 205</b>		<b>38 240</b>

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### 1. Najatý majetok

Spoločnosť má priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 31.12.2035.

Spoločnosť eviduje v rámci podsúvahovej evidencie hmotný majetok v nájme. Jedná sa o zdravotnícky prístroj – Zostava VERION od spoločnosti MED-ART v hodnote 74 000 €, nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 15.10.2017.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

V podsúvahovej evidencii eviduje aj majetok zapožičaný od Obvodného úradu v Malackách – odbor krízového riadenia v celkovej hodnote 4 489 EUR, ktorý sa týka materiálneho zabezpečenia civilnej obrany.

## L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

## M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody  a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov  b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov  c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2016			Časť 1 - rok 2016		
	Časť 2 - rok 2015			Časť 2 - rok 2015		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

a) pôžičky s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:	2016	2015
	€	€
Závazok: nesplatená časť istiny +úroky z pôžičiek PO – per. prep. osoba	0	0
Závazok: nesplatená časť istiny +úroky z pôžičiek FO – spriaznená osoba	0	0
<b>SPOLU záväzky voči spriazneným osobám z pôžičiek (dlh.+ krátkodobé):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pohľadávka: neúročená pôžička (dotácia pokl.)- spriaznená osoba	0	0
Pohľadávka: neúročená pôžička PO- spriaznená osoba	0	0
Pohľadávka: zmluva o predaji CP- neuhradená kúpna cena v spl. (PO-spr.os.)	0	0
Pohľadávka: zmluva o predaji CP- neuhradená kúpna cena v spl. (FO-spr.os.)	0	0
<b>SPOLU pohľadávky voči spriazneným osobám z pôžičiek (krátkodobé):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
b) ostatné transakcie	2016	2015
	€	€
Tržby z predaja služieb spriazneným osobám	403 569	396 121
Tržby z predaja tovaru spriazneným osobám	55 764	47 985
Tržby z predaja majetku a materiálu spriazneným osobám	263	0
<b>SPOLU výnosy</b>	<b>459 596</b>	<b>444 106</b>
Nakúpené materiálové zásoby od spriaznených osôb	1 925 406	1 944 204
Náklady na predaný tovar od spriaznených osôb	35 657	31 452
Nakúpené služby od spriaznených osôb	66 293	58 028
<b>SPOLU náklady</b>	<b>2 027 356</b>	<b>2 033 684</b>

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

	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
Pohľadávky z obchodného styku	20 308	20 578
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>20 308</b>	<b>20 578</b>
Ostatné záväzky (úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	4 105 173	3 491 304
<b>Spolu pasíva</b>	<b>4 105 173</b>	<b>3 491 304</b>

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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

Po 31. decembri 2016 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

Žiadne

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

	Stav				Stav
	1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2016
	€	€	€	€	€
<b>Základné imanie</b>					
Základné imanie	1 960 000	0	0	0	1 960 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0		0	0
<b>Kapitálové fondy</b>					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	31 096	0	0	0	31 096
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
<b>Fondy zo zisku</b>					
Zákonný rezervný fond	4 941	0	0	1 215	6 156
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>					
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	10 935	10 935
Neuhradená strata minulých rokov	-1 990 073	0	0	0	-1 990 073
<b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie</b>					
	12 150	6 782	0	-12 150	6 782
<b>Spolu</b>	<b>18 114</b>	<b>6 782</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24 896</b>

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

Hospodársky výsledok za rok 2015, zisk 12 150 €, bol v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti dňa 29. 6. 2016 preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov minulých rokov vo výške 10 935 € a tvorba zákonného rezervného fondu bola vo výške 1 215 €.

Hospodársky výsledok za rok 2016 zisk 6 782 € bude zúčtovaný v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

**R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016**

	2016	2015
	€	€
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Peňažné toky z prevádzky	191 278	568 443
Zaplatené úroky	-45 427	-72 937
Prijaté úroky	22	19
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 880
Vyplatené dividendy, zmena HV min. rokov	0	3
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	142 993	492 648
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>142 993</b>	<b>492 648</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-206 661	-211 611
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	68 077	1 065
Poskytnuté pôžičky	0	0
Príjem z predaja dlhodobých fin. investícií	0	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-138 584</b>	<b>-210 596</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy zo zvýšenia základného imania, fondov	0	0
Príjmy/splátky z úverov od bánk	-95 162	-268 896
Príjmy/ splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v skupine		
Splátky z prijatých úverov		
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-95 162</b>	<b>-268 896</b>
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-90 753	13156
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	95 273	82 117
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>4 520</b>	<b>95 273</b>

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

### Peňažné toky z prevádzky

	2016	2015
	€	€
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>12 987</b>	<b>50 390</b>
Úpravy o nepeňažné operácie:	0	0
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam	443 309	468 334
Opravná položka k pohľadávkam	0	0
Opravná položka k zásobám, odpis zásob	1041	541
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-12582	
Odložené dane	0	0
Odpis pohľadávok	33 921	119 072
Úrokové náklady (netto)	45 405	72 918
Kurzový rozdiel- precenenie	0	0
Zemna stavu rezerv	13593	630
Strata/zisk z predaja dlhodobého majetku	-50 311	-1 065
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	487 363	710 820
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-335 789	-48 286
Úbytok (prírastok) zásob	6 562	-32 175
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	33 142	-61 916
<b>Peňažné toky z prevádzky</b>	<b>191 278</b>	<b>568 443</b>

### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

### Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.