



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

Rok 2016

Martin, marec 2017

Obsah

1 VŠEOBECNÉ ÚDAJE	3
1.1 Obchodné meno a sídlo Spoločnosti	3
1.2 Informácie o spoločníkoch Spoločnosti	3
1.3 Hlavné činnosti Spoločnosti.....	3
1.4 Ostatné všeobecné údaje o Spoločnosti.....	3
1.5 Informácie o konsolidovanom celku.....	3
2 SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI - ROZBOR HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ROKU 2016	5
2.1 Rozbor výnosov	5
2.2 Rozbor nákladov	6
2.3 Celkový hospodársky výsledok.....	8
3 SPRÁVA O STAVE MAJETKU - ROZBOR SÚVAHY K 31. 12. 2016	8
4 INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA	8
5 PREDPOKLAD VÝVOJA V ROKU 2017	8

Správa nezávislého audítora

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Alpha medical, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.



Building a better
working world

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

24. marca 2017
Bratislava, Slovenská republika

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

2-2-

Ing. Peter Uram-Hrišo, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 996

1 VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1.1 Obchodné meno a sídlo Spoločnosti

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

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

1.2 Informácie o spoločníkoch Spoločnosti

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

1.3 Hlavné činnosti Spoločnosti

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

1.4 Ostatné všeobecné údaje o Spoločnosti

Laboratória Spoločnosti sú akreditované podľa normy STN EN ISO 15 189:2007. Spoločnosť sa nachádza v období rastu, akvizícií, reštrukturalizácie laboratórií a zlučovania s dcérskymi spoločnosťami. Spoločnosť má vytvorené perspektívy pre dlhodobé zamestnávanie občanov. Počet zamestnancov sa zvýšil z 627 ku koncu roka 2015 na 766 k 31.12.2016. Spoločnosť nemá organizačnú jednotku v zahraničí. Činnosť Spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie. V roku 2016 Spoločnosť netvorila náklady v oblasti výskumu a vývoja.

1.5 Informácie o konsolidovanom celku

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

Mid Europa Fund III L.P., Tudor House, 2nd Floor, Le Bordage, St Peter Port, GY1 1BT, Guernsey, Island of Guernsey	
100%	Tatra Investments Sarl, 11-13, Boulevard de la Foire, L-1528 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg
1%	Tatra Holdings SCA, 11-13, Boulevard de la Foire, L-1528 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg
97,9%	
100%	Rysy Investments Sarl, 11-13, Boulevard de la Foire, L-1528 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg
100%	Gerlach Investments Sarl, 11-13, Boulevard de la Foire, L-1528 Luxembourg, Grand Duchy of Luxembourg
99,98%	Alpha medical, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR
0,02%	
100%	Alpha medical patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR
100%	Patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR
100%	Histopatologia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR
24%	Vita-Test spol. s r.o., Polianky 7, 841 01 Bratislava, SR
100%	Klinická patológia Prešov, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin
100%	AeskuLab Holding, a.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
99,9995%	VISLAB k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,0005%	
99,999%	Viameda k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,001%	
99,999%	Laboratoř forenzní genetiky k. s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,001%	
100%	Centrolab s.r.o., Mazurská 484/2, Troja, 181 00 Praha 8, ČR
99,989%	AeskuLab k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,011%	
89,9940%	AeskuLab Patologie, k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
10,006%	
99,999%	DIAGNOZA k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,001%	
99,9995%	Biocytolab k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,0005%	

2 SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI - ROZBOR HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ROKU 2016

2.1 Rozbor výnosov

V roku 2016 Spoločnosť dosiahla výnosy spolu vo výške 52 659 444 EUR. Z toho výnosy z hospodárskej činnosti boli vo výške 49 899 394 EUR. Z uskutočnených služieb spolu za 49 662 709 EUR tvorí poskytovanie zdravotnej starostlivosti 99,13%.

Ostatné služby – vedenie účtovníctva, manažérske služby, služby IT a registratúry, odvoz odpadu, dopravné služby a nájomné – tvoria 0,87 % všetkých poskytovaných služieb. Finančné výnosy tvorené výnosmi z dlhodobého finančného majetku, úrokmi z poskytnutých pôžičiek a kurzovými ziskami dosiahli spolu hodnotu 2 760 050 EUR.

Čistý obrat podľa zákona o účtovníctve:

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja tovaru	69 700	66 557
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb z toho:	49 662 709	41 706 684
zdravotnícke služby	49 231 212	41 243 371
nájomné	44 067	5 916
odvoz odpadu, dopravné služby	203 485	217 977
vedenie účtovníctva	53 065	61 686
ostatné služby	130 880	177 734
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	49 732 409	41 773 241

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

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	166 985	59 880
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	79 045	23 342
náhrady za poistné udalosti	76 086	36 197
zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		62
ostatné výnosy	11 854	279
Finančné výnosy, z toho:	2 760 050	6 168 207
Kurzové zisky (r. 42) , z toho:	65	17
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	65	116
Úroky kreditné	51 896	1 031 716
Úroky z termínovaných vkladov		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 708 089	5 136 474
výnosy z podielov v dcérskych účtovných jednotkách	2 706 836	5 136 474

2.2 Rozbor nákladov

Výrobná spotreba v roku 2016 dosiahla hodnotu 21 970 597 EUR. Z toho spotreba materiálu a energií tvorí 62,44% a spotrebované služby 37,56%.

Pridaná hodnota v roku 2016 bola 27 698 338 EUR. Náklady na hospodársku činnosť spolu boli 44 725 470 EUR.

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Spotreba materiálu	13 146 215	12 179 008
z toho materiál na laboratórne účely	12 436 410	11 537 859
z toho ostatný materiál	709 805	641 149
Spotreba energie	572 341	434 531
Služby	8 252 041	7 818 828
Opravy a udržiavanie	739 601	705 947
Nájomné	3 896 351	3 441 054
z toho spriaznené osoby	1 134	2 621
Odborné pomoci	1 563 630	2 121 213
Právne	99 336	99 529
Účtovné a audítorské, daňové poradenstvo	38 697	25 116
Manažment kvality	191 210	214 225
Zdravotnícke služby	261 167	331 284
Poradenské a sprostredkovateľské služby	199 035	694 558
Manažérske služby	612 579	610 801
Iné	161 606	145 700
z toho spriaznené osoby	628 913	613 476
Komunikácia	208 263	173 556
Hygiena a sanitácia, likvidácia odpadu	249 309	193 949
Cestovné náhrady	116 242	94 543
Náklady na reprezentáciu	91 601	78 054
Software	395 490	375 117
Ostatné služby (stočné, externe vykonávané lab. vyšetrenia, školenie, dopravné a marketingové služby...	991 554	635 395
z toho spriaznené osoby	281 854	9 832

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 252 041	7 818 828
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	28 018	22 715
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 018	13 115
iné uisťovacie audítorské služby		9 600
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby (viď bod VI.1.1)	8 224 023	7 796 113
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné náklady	14 060 271	11 605 886
mzdové náklady	10 095 585	8 254 348
odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	6 000	4 964
náklady na sociálne zabezpečenie	3 388 843	2 735 929
sociálne náklady	569 843	610 645
Dane a poplatky	30 275	28 270
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku:	8 095 501	7 252 125
odpisy	8 095 501	7 252 125
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	135 003	4 544
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	366 591	900 624
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	3 758	-24 119
Finančné náklady, z toho:	4 181 964	5 489 492
Kurzové straty (r. 52), z toho:	1 564	1 529
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Predané cenné papiera a podiely (r. 46)		
Ostatné významné položky finančných nákladov (r. 54), z toho:	732 440	748 976
bankové poplatky	3 746	6 659
z toho spriaznené osoby		
bankové poplatky za úver	728 694	742 313
ostatné		4
Nákladové úroky (r. 49)	3 249 733	4 583 933
z toho spriaznené osoby		1 237 051
Náklady na derivátové operácie (r. 53)	198 227	155 054

2.3 Celkový hospodársky výsledok

Spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia pred zdanením 3 752 010 EUR. Výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 3 047 774 EUR sa použije na úradu strát minulých rokov v plnej výške.

Výsledok hospodárenia	2016	2015
z hospodárskej činnosti	5 173 924	1 572 451
z finančnej činnosti	- 1421 914	678 715
daň z príjmov	704 236	1 337 188
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	3 047 774	913 978

3 SPRÁVA O STAVE MAJETKU - ROZBOR SÚVAHY K 31. 12. 2016

Spoločnosť vykazuje ako významnú časť majetku goodwill v hodnote 79 628 156 EUR, ktorý vznikol zlúčením s materskou spoločnosťou, s dcérskymi spoločnosťami a nákupom častí podnikov. Dlhodobým finančným majetkom sú finančné investície voči dcérskym spoločnostiam a spoločnostiam s podstatným vplyvom vo výške 3 668 409 EUR a ostatný dlhodobý finančný majetok v hodnote 376 400 EUR.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku sú v prevažnej miere pohľadávky voči zdravotným poisťovniam. Náklady budúcich období sú tvorené budúcimi nákladmi na poplatky k úveru, poistenie majetku, komunikáciu, predplatné časopisov a pod..

Rezervy boli vytvorené na dovolenku a prémie zamestnancov patriace k roku 2016, neuznané zdravotnícke výkony a ďalšie náklady, ktoré súvisia s rokom 2016 a neboli vyfakturované.

Ku krátkodobým záväzkom patria záväzky z obchodného styku, voči zamestnancom, sociálnym inštitúciám, daňové záväzky. Bankové úvery sú vo výške 84 552 224 EUR.

K 31. 12. 2016 bola výška základného imania 3 495 195 EUR. V roku 2015 bol vytvorený kapitálový fond vo výške 11 167 239 EUR. Vlastné imanie malo k 31.12.2016 hodnotu 6 868 211 EUR.

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali nasledovné významné udalosti:

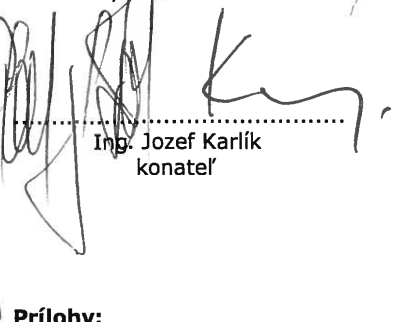
Dňa 8. februára 2017 spoločnosti Rysy Investments S. à r. l. a Gerlach Investments S. à r. l. uzavreli zmluvy o predaji 100% akcií a podielov spoločností Alpha medical, s.r.o., Aeskulab Holding, a.s., Aeskulab k.s. a Aeskulab Patológia, k.s. s Unilabs Diagnostics AB a Unilabs, laboratoires d'analyses Médicales SA. Transakcia podlieha schváleniu Protimonopolným úradom Slovenskej republiky a Úradom pre ochranu hospodárskej súťaže v Českej republike.

Tieto udalosti nemali vplyv na aktíva a pasíva spoločnosti k 31. decembru 2016.

5 PREDPOKLAD VÝVOJA V ROKU 2017

Spoločnosť sa bude naďalej venovať akvizičnej činnosti a zveľaďovaniu laboratórií za súčasného pokračovania reštrukturalizačného procesu, ktorý má viesť k zefektívnosti činnosti Spoločnosti. V záujme zachovania vysokej kvality poskytovaných služieb zostáva naďalej dôležitou úlohou Spoločnosti v roku 2017 pracovať podľa zavedených systémov riadenia kvality, zvyšovať počet akreditovaných pracovísk a metódik. V personálnej oblasti sa spoločnosť zameria na prípravu a odborné vzdelávanie kľúčových laboratórnych pracovníkov.

V Martine, dňa 14.03.2017



Ing. Jozef Karlík
konateľ

.....
Ing. Pavol Handzuš
konateľ

Prílohy:

Správa nezávislého audítora o overení ročnej účtovnej závierky k 31.12.2016, ktorej súčasťou je účtovná závierka

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

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

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	Účtovná závierka Účtovná jednotka	Mesiac Rok
IČO 3 1 6 4 7 7 5 8	X riadna malá	Za obdobie od 0 1 2 0 1 6
SK NACE 8 6 . 9 0 . 1	mimoriadna X veľká	do 1 2 2 0 1 6
	priebežná (vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce od 0 1 2 0 1 5
		obdobie do 1 2 2 0 1 5

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

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

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

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

Zostavená dňa:

0 9 . 0 2 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. .

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Od tlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	136 624 840	109 264 524	
			27 360 316		107 998 129
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	118 735 869	91 409 784	
			27 326 085		92 411 699
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	102 009 017	80 213 759	
			21 795 258		83 050 440
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
	2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	1 430 009	525 504	
			904 505		497 101
	3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	28 427	27 243	
			1 184		
	4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007	100 501 914	79 628 156	
			20 873 758		82 489 675
	5. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	31 527	15 716	
			15 811		17 459
	6. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009	17 140	17 140	
					46 205
	7. Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	12 682 043	7 151 216	
			5 530 827		5 804 966
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	2 364 592	1 763 356	
			601 236		1 765 387
	3. Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	10 033 495	5 198 956	
			4 834 539		3 563 871

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	98 728	3 676	
			95 052		16 082
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	185 228	185 228	
					459 626
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021	4 044 809	4 044 809	
					3 556 293
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiel v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022	3 472 282	3 472 282	
					2 983 766
2.	Podielové cenné papiere a podiel s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023	196 127	196 127	
					196 127
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiel (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029		376 400	376 400
					376 400
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033		15 932 721	15 898 490
				34 231	13 173 888
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034		1 118 107	1 118 107
					1 015 249
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035		1 118 025	1 118 025
					1 015 205
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039		82	82
					44
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	11 443 269	11 409 038	
			34 231		8 209 405
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	10 846 898	10 812 667	
			34 231		7 278 157
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	125 716	125 716	
					105 941
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	10 721 182	10 686 951	
			34 231		7 172 216
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			254 979
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	313 563	313 563	
					539 414
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	282 808	282 808	
					136 855
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	3 371 345	3 371 345	
					3 949 234
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	63 590	63 590	
					43 939
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	3 307 755	3 307 755	
					3 905 295
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	1 956 250	1 956 250	
					2 412 542
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	1 277 590	1 277 590	
					1 794 720
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	678 660	678 660	
					617 822
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	109 264 524	107 998 129	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	6 868 211	3 647 893	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	3 495 195	3 495 195	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	3 495 195	3 495 195	
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/ -/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	11 167 239	11 167 239	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	352 839	334 761	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	3 319	3 319	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089	349 520	331 442	

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090			
A.V.1.	Statutárne fondy (423, 42X)	091			
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092			
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093	-50 221	-222 764	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094	-50 221	-222 764	
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095			
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096			
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	-11 144 615	-12 040 516	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	099	-11 144 615	-12 040 516	
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	3 047 774	913 978	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	102 394 807	104 348 297	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 360 404	4 668 746	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103			
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108			
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	54 783	29 646	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	361 706	356 439	
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		37 661	
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	4 943 915	4 245 000	

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	149 431	106 464	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	149 431	106 464	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	80 990 766	86 180 000	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	7 106 315	7 043 217	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 166 040	5 687 133	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	49 546	334 780	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 116 494	5 352 353	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	100 000		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	797 288	460 437	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	398 202	298 968	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	237 699	146 875	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	50 221	185 103	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	356 865	264 701	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 226 433	2 795 961	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	477 815	372 521	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 748 618	2 423 440	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 561 458	3 553 909	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 506	1 939	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 294	1 506	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	212	433	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
		Skutočnosť			
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	49 732 409	41 773 241	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	49 899 394	41 833 121	
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	69 700	66 557	
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04			
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	49 662 709	41 706 684	
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06			
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07			
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	79 045	23 342	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	87 940	36 538	
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	44 725 470	40 260 670	
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	63 474	60 973	
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskkladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	13 718 556	12 613 539	
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13			
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8 252 041	7 818 828	
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	14 060 271	11 605 886	
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	10 095 585	8 254 348	
2.	Odmerný členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	6 000	4 964	
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 388 843	2 735 929	
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	569 843	610 645	
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	30 275	28 270	
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8 095 501	7 252 125	
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 095 501	7 252 125	
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23			
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	135 003	4 544	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	3 758	-24 119	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	366 591	900 624	
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	5 173 924	1 572 451	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8		
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť				
			bežné účtovné obdobie 1		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2		
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	27 698 338		21 279 901		
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 760 050		6 168 207		
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30					
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	2 706 836		5 136 474		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	2 706 836		5 136 474		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33					
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34					
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35					
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36					
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37					
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38					
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	51 896		1 031 716		
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	13 670		993 798		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	38 226		37 918		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	65		17		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43					
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 253				
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 181 964		5 489 492		
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46					
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47					
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48					
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 249 733		4 583 933		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50			1 237 050		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 249 733		3 346 883		
O.	Kurzové straty (563)	52	1 564		1 529		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	198 227		155 054		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	732 440		748 976		

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8		
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť				
			bežné účtovné obdobie 1		bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2		
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-1 421 914		678 715		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 752 010		2 251 166		
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	704 236		1 337 188		
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 040		4 226		
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	701 196		1 332 962		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60					
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	3 047 774		913 978		

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2016

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

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

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

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

Dátum založenia: 6. marca 1996

Dátum vzniku: 25. marca 1996

Hlavné činnosti spoločnosti:

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

2. Zamestnanci

Informácie o počte zamestnancov

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	690,62	581,77
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	766	627
počet vedúcich zamestnancov	19	16

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

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

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

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

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Táto účtovná závierka bola schválená na zverejnenie konateľmi spoločnosti. V účtovnej závierke sú zohľadnené všetky udalosti, ktoré nastali po 31.12.2016.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2015 bola schválená valným zhromaždením spoločníkmi spoločnosti rozhodnutím dňa 15.03.2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2015 bola zverejnená 23.3.2016. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2015 bola zverejnená 9.5.2016, výročná správa za rok 2015 a overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31.12.2015 boli zverejnené dňa 8.7.2016.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť má podľa § 19 zákona o účtovníctve povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Na overenie účtovnej závierky za rok 2016 bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o. valným zhromaždením dňa 21. októbra 2016.

II. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

Alpha medical, s. r. o.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

24% Vita-Test spol. s r.o., Polianky 7, 841 01 Bratislava, SR

100% Klinická patológia Prešov, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin

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

99,9995% VISLAB k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,0005%99,999% Vlameda k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,001%99,999% Laboratoř forenzní genetiky k. s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,001%

100% Centrolab s.r.o., Mazurská 484/2, Troja, 181 00 Praha 8, ČR

99,989% AeskuLab k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,011%89,9940% AeskuLab Patologie, k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
10,006%99,999% DIAGNOZA k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,001%99,9995% Biocytolab k.s., Evropská 2589/33 b, 160 00 Praha 6, ČR
0,0005%

III. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
 2. Účtovná závierka bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
 3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
 4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
 5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
 6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
 7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
 8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
 9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie
Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:
 - a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
 - b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
 - c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
 - d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
 - e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájomu 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 (r. 115 súvahy) a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch (r. 135 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájomu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájomu zvyšujú jeho ocenenie.
 - f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
 - g) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

Alpha medical, s. r. o.

- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou. Nevýznamné náklady medzi obdobiami, ktorými sú posledný kalendárny mesiac bežného účtovného obdobia a prvý kalendárny mesiac bezprostredne nasledujúceho účtovného obdobia spoločnosť časovo nerozlišuje.
- l) Závázky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.
- q) Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty.

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

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

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

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

- r) Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.
- s) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- t) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie
- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek, odhadov a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyúčtované dodávky energií, služieb a nevyčerpané dovolenky a prémie zamestnancov. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

- **Odhady** – slúžia na odhad reálnej hodnoty vykázaných výnosov. Výnosy voči zdravotným poisťovniam sa vykazujú na základe štátom regulovaného bodového ohodnotenia jednotlivých laboratórnych vyšetrení s dohodnutou cenou bodu v jednotlivých zdravotných poisťovniach. Vo väčšine prípadov sú so zdravotnými poisťovňami zmluvne dohodnuté celkové rozsahy poskytovanej zdravotnej starostlivosti na určité časové obdobie a ďalšie pravidlá na preplácanie zdravotnej starostlivosti stanovené jednotlivými zdravotnými poisťovňami alebo zákonmi. Pri výpočte reálnej hodnoty výnosov za účtovné obdobie sa vychádza z týchto pravidiel, dohôd so zdravotnými poisťovňami, informácií známych ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zo skúseností z minulých období.
- **Opravné položky** – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám materiálu, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1080 dní 100 %.
- **Plán odpisov**

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

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

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

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

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

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

12. Opravy chýb minulých účtovných období

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

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)****1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Riadok súvahy	4	5	6	7	8	9	10	3	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 341 202		96 725 993	26 860	46 205			98 140 260
Prírastky				3 775 921		210 266			3 986 187
Úbytky		-99 784				-17 646			-117 430
Presuny		188 591	28 427		4 667	-221 685			
Stav na konci účtovného obdobia		1 430 009	28 427	100 501 914	31 527	17 140			102 009 017
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-844 101		-14 236 318	-9 401				-15 089 820
Prírastky		-160 188	-1 184	-6 637 440	-6 410				-6 805 222
Úbytky		99 784							99 784
Stav na konci účtovného obdobia		-904 505	-1 184	-20 873 758	-15 811				-21 795 258
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		497 101		82 489 675	17 459	46 205			83 050 440
Stav na konci účtovného obdobia		525 504	27 243	79 628 156	15 716	17 140			80 213 759

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

Alpha medical, s. r. o.

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

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

Alpha medical, s. r. o.

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

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky		Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	11
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 276 766	8 141 078			117 634	459 626		10 995 104
Prírastky		683	338 690				2 440 073		2 779 446
Úbytky		-229 320	-844 281			-18 906			-1 092 507
Presuny		316 463	2 398 008				-2 714 471		
Stav na konci účtovného obdobia		2 364 592	10 033 495			98 728	185 228		12 682 043
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-511 379	-4 577 207			-101 552			-5 190 138
Prírastky		-319 177	-913 025			-12 406			-1 244 608
Úbytky		229 320	655 693			18 906			903 919
Stav na konci účtovného obdobia		-601 236	-4 834 539			-95 052			-5 530 827
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 765 387	3 563 871			16 082	459 626		5 804 966
Stav na konci účtovného obdobia		1 763 356	5 198 956			3 676	185 228		7 151 216

Prírastky na dlhodobom hmotnom majetku sú tvorené hlavne zhodnotením prenajatých priestorov vo výške 317 146 EUR, prírastkami vzniknutými kúpou prístrojového vybavenia vo výške 1 422 523 EUR, motorových vozidiel vo výške 279 887 EUR, nákupom hardware vo výške 216 480 EUR, nábytku vo výške 479 118 EUR. Spoločnosť nadobudla majetok vo výške 339 373 EUR zlúčením s dcérskou spoločnosťou a nákupom častí podnikov.

Alpha medical, s. r. o.

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

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

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistnej sumy		Názov poisťovne
		2016	2015	
Hmotný majetok na prevádzkach	poistenie hmotného majetku	9 272 220	8 709 211	UNIQA, ALLIANZ
Automobily	PZP, havarijné poistenie	2 244 724	2 048 484	UNIQA

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

Dňa 21.2.2013 Spoločnosť v súvislosti s čerpaním bankového úveru materskou spoločnosťou Alpha medical, s.r.o. uzatvorila zabezpečovacie zmluvy so záložným veriteľom UniCredit Bank AG konajúcej prostredníctvom UniCredit Bank

Alpha medical, s. r. o.

AG, London Branch, MOOR House, 120 London Wall, London EC2Y 5ET, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska. Predmetom zmlúv je vytvorenie záložného práva v prospech záložného veriteľa na všetky hmotné a nehmotné aktíva, zásoby, tovar a pohľadávky používané na prevádzkovanie podnikateľskej činnosti Spoločnosti. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu predstavuje zabezpečenie pri záväzkoch z finančného prenájmu.

1.5. Goodwill

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

Názov spoločnosti/časti podniku	Dátum zlúčenia/nákupu	Goodwill/negatívny goodwill	Obstarávací cena
ADL Plus, s. r. o.	30.4.2007	goodwill	55 486
CITYLAB a. s.	30.9.2007	goodwill	77 066
Laboratóriá SVALZ, s. r. o	30.9.2008	goodwill	50892
GEN-IM s.r.o.	31.10.2009	negatívny goodwill	- 18 661
GENLAB, s.r.o	31.10.2009	goodwill	71 050
Centrum zdravia, spol. s r. o.	1.10.2010	goodwill	381 983
BIORTG Kežmarok, s.r.o.	1.3.2012	goodwill	2 552 817
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Masarykova 9, Košice spoločnosti Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.	1.10.2012	goodwill	844 164
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. J. Jiskru 8, Zvolen spoločnosti NOVAPHARM, s.r.o., Bratislava	1.11.2012	goodwill	164 366
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Šancová 110, Bratislava spoločnosti NOVAPHARM, s.r.o., Bratislava	1.11.2012	goodwill	549 928
Gerlach Labs SK, a.s.	1.7.2013	goodwill	68 625 887
PATOLÓGIA s.r.o.	1.12.2013	goodwill	176 730
BIOIM Trebišov, s.r.o.	1.12.2013	goodwill	831 751
SZ Laboratories a.s.	1.1.2014	goodwill	1 707 049
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Ivana Krasku 2464, Sereď spoločnosti Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.	1.2.2014	goodwill	160 123
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Komenského 36, Želiezovce spoločnosti NAUSIKA, s.r.o.	1.4.2014	goodwill	99 743
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Sládkovičova 11, Žiar nad Hronom spoločnosti Nemocnice a polikliniky, a.s.	1.12.2014	goodwill	361 316
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Bratská 17, Banská Štiavnica spoločnosti Nemocnice a polikliniky, a.s.	1.12.2014	goodwill	2 322 931
HistoCyt, s.r.o.	1.3.2015	goodwill	200 117
HIS - DG, s.r.o.	1.3.2015	goodwill	1 348 645
Oddelenie klinickej mikrobiológie, ul. Sládkovičova 11, Žiar nad Hronom spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	871 190
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Šrobárova 1, Rimavská Sobota spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	1 800 541
Oddelenie klinickej mikrobiológie, ul. Šrobárova 1, Rimavská Sobota spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	1 382 207
Gendiagnostica Košice s.r.o.	1.5.2015	goodwill	4 213 160
Gendiagnostica, s.r.o.	1.5.2015	goodwill	932 429
Gendiagnostica Bratislava, s.r.o.	1.5.2015	goodwill	6 963 082
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Hodská 373/38, Galanta spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Sv. Lukáša Galanta, a.s.	1.2.2016	goodwill	1 121 923
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Veľkobláhovská 23, Dunajská streda spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Dunajská Streda, a.s.	1.2.2016	goodwill	1 126 529
Patológia, s.r.o.	1.5.2016	goodwill	799 575
Oddelenie klinickej biochémie, Jurkovičova 19, Prešov	1.5.2016	goodwill	703 961
Genetická ambulancia, Dukelských hrdinov 2, Lučenec	1.9.2016	goodwill	23 934
Spolu			100 501 914

Alpha medical, s. r. o.

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

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstará- vaný DFM	Poskyt- nuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	22	23	24	25	27	29	31	32	21
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 983 766	196 127			376 400				3 556 293
Prírastky	1 398 516								1 398 516
Úbytky	910 000								910 000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 472 282	196 127			376 400				4 044 809
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 983 766	196 127			376 400				3 556 293
Stav na konci účtovného obdobia	3 472 282	196 127			376 400				4 044 809

Úbytok vo výške 910 000 EUR je odúčtovanie investície v spoločnosti Patológia, s.r.o., ktorá sa zlúčila so svojou materskou spoločnosťou Alpha medical, s. r. o.. Prírastok vo výške 1 398 516 predstavuje nákup spoločnosti Klinická patológia Prešov, s.r.o..

Alpha medical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	22	23	24	25	27	29	31	32	21
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 609 169	196 127			376 400				18 181 696
Prírastky									
Úbytky	14 625 403								14 625 403
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 983 766	196 127			376 400				3 556 293
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 609 169	196 127			376 400				18 181 696
Stav na konci účtovného obdobia	2 983 766	196 127			376 400				3 556 293

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

2.2. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým finančným majetkom

Vid' poznámku č. IV.1.4.

Alpha medical, s. r. o.

2.3. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Alpha medical patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	1 911 672	1 597 657	287 211
Histopatologia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR	100%	100%	-174 811	-239 856	1 786 555
Klinická patológia Prešov, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	242 185	174 138	1 398 516
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Vita-Test spol. s r.o., Polianky 7, 841 01 Bratislava, SR	24%	24%	42 558	-130 358	196 127
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Poskytnutá pôžička Oldfield, s.r.o.					188 200
Poskytnutá pôžička Mansfield, s.r.o.					188 200
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	4 044 809

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

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

Alpha medical, s. r. o.

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

3. Zásoby (r. 034 súvahy)

Spoločnosť eviduje k 31. 12. 2016 zásoby v hodnote 1 118 107 EUR (1 015 249 EUR k 31.12.2015). Zásoby sú materiál využívaný pri laboratórnych vyšetreniach. Jeho čistá realizačná hodnota je zhodná s obstarávacou cenou, nakoľko sa všetok materiál použije. Spoločnosť má vlastné zásoby poistené.

3.1. Záložné právo a obmedzenie disponovania so zásobami

Vid' poznámku č. IV.1.4.

4. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny

31. december 2016

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 041)							
Krátkodobé (r. 053)	11 056 338	253 266	24 558	31 177	39 375	38 555	11 443 269

31. december 2015

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

Alpha medical, s. r. o.

4.2. Pohľadávky voči spriazneným stranám

Položka	riadok	Spriaznené osoby	31. 12. 2016
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043		
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	049		
Iné pohľadávky	051		
Krátkodobé pohľadávky			225 716
		AeskuLab k.s.	80 000
		Alpha medical patológia, s.r.o.	20 371
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	Patológia, s.r.o.	36 428
		Histopatologia, s.r.o.	737
		Klinická patológia Prešov, s.r.o.	-14 302
		Vita-Test s.r.o.	2 482
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	061		
Iné pohľadávky	065	Patológia, s.r.o.	100 000
Spolu			225 716

Alpha medical, s. r. o.

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

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

K 31.12.2016 neevidujeme žiadne poskytnuté pôžičky medzi prepojenými účtovnými jednotkami.

Prehľad o poskytnutých pôžičkách dcérskym spoločnostiam k 31.12.2015

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

Alpha medical, s. r. o.

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP a OP obstarané zlúčením	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	-32 532	-5 830	291	3 840	-34 231
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	-32 532	-5 830	291	3 840	-34 231

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

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

Alpha medical, s. r. o.

4.4. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

Položka	riadok	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a		b	c	d
Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045			
Čistá hodnota zákazky	046			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049			
Pohľadávky z derivátových operácií	050			
Iné pohľadávky	051			
Odložená daňová pohľadávka	052			
Dlhodobé pohľadávky spolu	041			
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	53 716	72 000	125 716
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	10 406 251	314 931	10 721 182
Čistá hodnota zákazky	058			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061			
Sociálne poistenie	062			
Daňové pohľadávky a dotácie	063	313 563		313 563
Pohľadávky z derivátových operácií	064			
Iné pohľadávky	065	282 808		282 808
Krátkodobé pohľadávky spolu	053	11 056 338	386 931	11 443 269

Alpha medical, s. r. o.

31. december 2015

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

Alpha medical, s. r. o.

4.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	458 931	207 842
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 984 338	8 034 095
Krátkodobé pohľadávky spolu	11 443 269	8 241 937
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

4.6. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Viď poznámku č. IV.1.4.

5. Finančné účty (r. 071 súvahy)

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	63 590	43 939
Bežné bankové účty	3 307 755	3 905 295
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	3 371 345	3 949 234

5.2. Záložné právo a obmedzené nakladanie s finančným majetkom

Viď poznámku č. IV.1.4.

6. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé (r. 075), z toho:	1 277 590	1 794 720
poplatok za poskytnutie úveru	1 270 110	1 791 498
servis prístrojov	7 480	3 222
Náklady budúcich období krátkodobé (r. 076), z toho:	678 660	617 822
odborná literatúra	590	2 248
externá kontrola kvality	13 408	11 874
poistné	19 816	16 388
nájomné	2 330	2 330
odborné pomoci	30 889	30 889
vzdelávanie pracovníkov	8 592	1 879
softvérové služby	31 502	2 760
servis prístrojov a IT	46 422	
poplatok za poskytnutie úveru	521 388	522 816
ostatné	3 723	26 638
Príjmy budúcich období dlhodobé (r. 077), z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé (r.078), z toho:		
Spolu (r. 074)	1 956 250	2 412 542

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

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

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezvyšovalo.

Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (r. 088 súvahy) vo výške 3 319 EUR a zákonný rezervný fond (r. 089 súvahy) vo výške 349 520 EUR dosahujú výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Alpha medical, s. r. o.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2015

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	913 978
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	18 077
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	895 901
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	913 978

2. Rezervy (r. 118, 136 súvahy)

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

Položka	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a obstaranie zlúčením	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy (r. 118), z toho:	106 464	59 576	16 609		149 431
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119), z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120), z toho:	106 464	59 576	16 609		149 431
- rezervy na odchodné a odvody	106 464	59 576	16 609		149 431
Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:	2 795 961	5 750 771	2 945 732	374 567	5 226 433
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137), z toho:	372 521	477 816	372 521		477 816
- rezervy na dovolenku	372 521	477 816	372 521		477 816
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138), z toho:	2 423 440	5 272 955	2 573 211	374 567	4 748 617
- rezervy na RZZP	16 867	3 200	13 682	3 185	3 200
- rezervy na odborné pomoci		540 000	540 000		
- rezervy - ostatné	93 903	307 562	28 289	50 737	322 439
- rezervy - audit a bankové konfirmácie	9 591	12 000	11 989	602	9 000
- rezervy - neuznané výkony a nadlimity ZP	973 329	2 983 529	973 329		2 983 529
- rezervy na prémie	1 329 750	1 426 664	1 005 922	320 043	1 430 449

Alpha medical, s. r. o.

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

Spoločnosť vytvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, na prémie a odvody s nimi súvisiace, auditorské služby a služby spojené s účtovnou závierkou za rok 2016, nájomné, ročné zúčtovanie zdravotného poistenia, odborné pomoci a energie spotrebované v roku 2016. Predpokladá sa, že tieto rezervy budú použité v roku 2017.

Do času zostavenia účtovnej závierky za rok 2016 spoločnosť neobdržala celoročné zúčtovanie uznaných výkonov a vyčíslenie sumy nadlimitných úhrad zo všetkých zdravotných poisťovní, v dôsledku čoho bolo potrebné vytvoriť odhad možného zníženia ceny za vyšetrenia nad dohodnutý objem. Odhad je realizovaný formou rezerv na neuznané výkony a výkony nad dohodnutý rozsah, pri ktorom sa vychádza zo skúseností z minulých účtovných období a informácií známych ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné zamestnancov.

Alpha medical, s. r. o.

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

31. december 2016

Položka	Ria dok	Splatnosť			Spolu
		do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Dlhodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	105				
Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
Čistá hodnota zákazky	107				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109				
Ostatné dlhodobé záväzky	110				
Dlhodobé prijaté preddavky	111				
Dlhodobé zmenky na úhradu	112				
Vydané dlhopisy	113				
Záväzky zo sociálneho fondu	114	54 783			54 783
Iné dlhodobé záväzky	115	361 706			361 706
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116				0
Odložený daňový záväzok	117	4 943 915			4 943 915
Dlhodobé záväzky spolu	102	5 360 404			5 360 404
Krátkodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	49 546			49 546
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125				
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	5 130 337	-24 669	10 826	5 116 494
Čistá hodnota zákazky	127				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128	100 000			100 000
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130				
Záväzky voči zamestnancom	131	797 288			797 288
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	398 202			398 202
Daňové záväzky a dotácie	133	237 699			237 699
Záväzky z derivátových operácií	134	50 221			50 221
Iné záväzky	135	356 865			356 865
Krátkodobé záväzky spolu	122	7 120 158	-24 669	10 826	7 106 315

31. december 2015

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

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Závazky po lehote splatnosti	-13 843	66 946
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 120 158	6 976 271
Krátkodobé záväzky spolu (r. 122)	7 106 315	7 043 217
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 360 404	4 668 746
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu (r.102)	5 360 404	4 668 746

3.3. Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia

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

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

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	29 646	25 040
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	62 030	42 742
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	62 030	42 742
Čerpanie sociálneho fondu	36 893	38 136
Konečný zostatok sociálneho fondu	54 783	29 646

Alpha medical, s. r. o.

3.5. Odložený daňový záväzok (r. 117 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-29 433 576	-21 965 400
odpočítateľné		
zdaniteľné	-29 433 576	-21 965 400
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	5 079 790	2 669 944
odpočítateľné	5 079 790	2 669 944
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	811 333	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-4 943 915	-4 245 000
Zmena odloženého daňového záväzku	698 915	1 328 221
Zaúčtovaná ako náklad (r.59)	701 196	1 332 962
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Podstatnú časť odloženého daňového záväzku v hodnote 6 181 051 EUR tvorí odložený záväzok k rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou daňovo odpisovaného majetku, najmä goodwillu. Z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 3 883 697 EUR. Zmena sadzby odloženej dane mala v účtovnom období vplyv na hospodársky výsledok vo výške 235 423 EUR.

3.6. Záväzky voči spriazneným osobám

Položka	Ria dok	Spriaznené osoby	31.12.2016
Dlhodobé záväzky	102		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109		
Krátkodobé záväzky	122		149 546
		Patológia, s. r. o.	36 429
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	Alpha medical patológia, s.r.o.	10 607
		Klinická patológia Prešov, s. r. o.	2 510
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128	Patológia, s. r. o.	100 000
Spolu			149 546

Alpha medical, s. r. o.

Položka	Ria dok	Spriaznené osoby	31.12.2015
Dlhodobé záväzky	102		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109		
Krátkodobé záväzky	122		334 780
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	Vita-Test spol. s r. o.	1 420
		Alpha medical patológia, s.r.o.	333 360
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128		
Spolu			334 780

4. Bankové úvery (r. 121, 139 súvahy)

Prehľad o čerpaných úveroch k 31. decembru 2016

Položka	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR +3,75%	30.9.2020	64 000 000	64 000 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	9 990 766	15 180 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	2 000 000	2 000 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	5 000 000	5 000 000
Krátkodobá časť bankových úverov					
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	31.12.2017	3 526 153	3 520 000

Prehľad o čerpaných úveroch k 31. decembru 2015

Položka	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR +3,75%	30.9.2020	64 000 000	64 000 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	15 180 000	18 700 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	2 000 000	2 000 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	5 000 000	
Krátkodobá časť bankových úverov					
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	31.12.2016	3 520 000	3 300 000

Forma zabezpečenia úverov – vid' poznámku č. IV.1.4.

Alpha medical, s. r. o.

5. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé (r. 142), z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé (r. 143), z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé (r. 144), z toho:	1 294	1 506
vedenie registratúry	1 294	1 506
Výnosy budúcich období krátkodobé (r. 145), z toho:	212	433
vedenie registratúry	212	433
Spolu (r. 141)	1 506	1 939

6. Deriváty

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

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

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

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

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

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

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

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

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

K 31.12.2016 spoločnosť precenila deriváty na reálnu hodnotu, ktorá bola súčasťou iných položiek vlastného imania.

Deriváty k 31.12.2016:

Položka	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			
úrokový swap k úveru Unicredit Bank		50 221	45 000 000

Alpha medical, s. r. o.

Deriváty k 31.12.2015:

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

Položka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:		172 543		-44 318
úrokový swap k úveru Unicredit Bank		37 661		86 256
úrokový swap k úveru Unicredit Bank		134 882		-130 574

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe	45 000 000	67 000 000
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	45 000 000	67 000 000

7. Závazky z finančného prenájmu

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

Položka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	353 528	361 706		261 029	356 439	
Finančný náklad	16 410	8 345		15 647	9 824	
Spolu	369 938	370 051		276 676	366 263	

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu dopravných prostriedkov a laboratórnych prístrojov. Priemerná doba trvania prenájmu je 3,5 roka, u dopravných prostriedkov 3 roky. V roku končiacom sa 31. decembra 2016 dosahovala priemerná efektívna úroková miera 5,0% ročne. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy. Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách. Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu zabezpečuje prenajatý majetok.

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

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb - poskytovanie zdravotnej starostlivosti		Typ výrobkov, tovarov, služieb - ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	b	c
Slovensko	49 226 413	41 242 931	334 497	428 120
Zahraničie z toho:	4 799	440	97 000	101 750
Česká republika	4 079		97 000	96 000
ostatné	720	440		5 750
Predaj celkom	49 231 212	41 243 371	431 497	529 870

Čistý obrat (časť účtovnej triedy 6 podľa zákona):

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja tovaru	69 700	66 557
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb z toho:	49 662 709	41 706 684
zdravotnícke služby	49 231 212	41 243 371
nájomné	44 067	5 916
odvoz odpadu, dopravné služby	203 485	217 977
vedenie účtovníctva	53 065	61 686
ostatné služby	130 880	177 734
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	49 732 409	41 773 241

Alpha medical, s. r. o.

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

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	166 985	59 880
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	79 045	23 342
náhrady za poistné udalosti	76 086	36 197
zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		62
ostatné výnosy	11 854	279
Finančné výnosy, z toho:	2 760 050	6 168 207
Kurzové zisky (r. 42) , z toho:	65	17
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	65	116
Úroky kreditné	51 896	1 031 716
Úroky z termínovaných vkladov		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	2 708 089	5 136 474
výnosy z podielov v dcérskych účtovných jednotkách	2 706 836	5 136 474

VII. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Výrobná spotreba (r. 12 a r. 14 výkazu ziskov a strát)**

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Spotreba materiálu	13 146 215	12 179 008
z toho materiál na laboratórne účely	12 436 410	11 537 859
z toho ostatný materiál	709 805	641 149
Spotreba energie	572 341	434 531
Služby	8 252 041	7 818 828
Opravy a udržiavanie	739 601	705 947
Nájomné	3 896 351	3 441 054
z toho spriaznené osoby	1 134	2 621
Odborné pomoci	1 563 630	2 121 213
Právne	99 336	99 529
Účtovné a audítorské, daňové poradenstvo	38 697	25 116
Manažment kvality	191 210	214 225
Zdravotnícke služby	261 167	331 284
Poradenské a sprostredkovateľské služby	199 035	694 558
Manažérske služby	612 579	610 801
Iné	161 606	145 700
z toho spriaznené osoby	628 913	613 476
Komunikácia	208 263	173 556
Hygiena a sanitácia, likvidácia odpadu	249 309	193 949
Cestovné náhrady	116 242	94 543
Náklady na reprezentáciu	91 601	78 054
Software	395 490	375 117
Ostatné služby (stočné, externe vykonávané lab. vyšetrenia, školenie, dopravné a marketingové služby...)	991 554	635 395
z toho spriaznené osoby	281 854	9 832

Alpha medical, s. r. o.

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

Položka a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 252 041	7 818 828
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	28 018	22 715
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	28 018	13 115
iné uisťovacie audítorské služby		9 600
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby (viď bod VI.1.1)	8 224 023	7 796 113
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné náklady	14 060 271	11 605 886
mzdové náklady	10 095 585	8 254 348
odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	6 000	4 964
náklady na sociálne zabezpečenie	3 388 843	2 735 929
sociálne náklady	569 843	610 645
Dane a poplatky	30 275	28 270
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku:	8 095 501	7 252 125
odpisy	8 095 501	7 252 125
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	135 003	4 544
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	366 591	900 624
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	3 758	-24 119
Finančné náklady, z toho:	4 181 964	5 489 492
Kurzové straty (r. 52), z toho:	1 564	1 529
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Predané cenné papieru a podiely (r. 46)		
Ostatné významné položky finančných nákladov (r. 54), z toho:	732 440	748 976
bankové poplatky	3 746	6 659
z toho spriaznené osoby		
bankové poplatky za úver	728 694	742 313
ostatné		4
Nákladové úroky (r. 49)	3 249 733	4 583 933
z toho spriaznené osoby		1 237 051
Náklady na derivátové operácie (r. 53)	198 227	155 054

Alpha medical, s. r. o.

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

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

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

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	a	b
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	235 423	
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	3 883 697	5 512 651
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 752 010	x	x	2 251 166	x	x
teoretická daň	x	825 442	22%	x	495 257	22%
Daňovo neuznané náklady	5 732 168	1 261 077	22%	4 210 710	926 356	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-12 729 517	-2 800 494	22%	-13 775 647	-3 030 642	22%
Umorenie daňovej straty		0	22%		0	22%
Ostatné, daňová licencia		3 040	22%		4 226	22%
Spolu	-3 245 339	-710 935	22%	-7 313 771	-1 604 804	22%
Splatná daň z príjmov	x	3 040		x	4 226	
Odložená daň z príjmov	x	701 196	21%	x	1 332 962	
Celková daň z príjmov	x	704 236	19%	x	1 337 188	59%

IX. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	6 561 357	5 124 612

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Siemens Healthcare Diagnostics GmbH, Rakúsko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2016 bola 6 286 711 EUR (31. december 2015: 4 941 238 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Ing. Andrej Džadoň - MEDSERVIS, Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2016 bola 48 652 EUR (31. december 2015: 40 500 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Eurolab Lambda, a.s., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2016 bola 18 957 EUR (31. december 2015: 7 572 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Sysmex Slovakia s.r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2016 bola 95 924 EUR (31. december 2015: 91 629 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Roche Slovensko s.r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2016 bola 2 382 EUR (31. december 2015: 1 566 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti BIOHEM, spol. s r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2016 bola 35 227 EUR (31. december 2015: 42 107) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Biomedica Slovakia, s.r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2016 bola 54 522 EUR a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti DYNEX Servis, spol. s r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2016 bola 8 856 EUR a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti GeneProof a.s., Česko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2016 bola 10 126 EUR a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2012 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

XI. 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
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Časť 1 - Bežné účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b			c		
Peňažné príjmy	6 000					
	4 964					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

XII. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

Spriaznené osoby	Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2016				
	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Ostatné pohľadávky účet 06 súvahy
Akcionári					
Predstavenstvo					
Sesterské spoločnosti					
Dcérske spoločnosti	145 716	149 546	151 074	3 358 354	
Materská spoločnosť			612 579	0	
Ostatné spoločnosti v skupine	80 000			96 000	
Spolu	225 716	149 546	763 653	3 454 354	

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu		
	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Gerlach Investments S.a r.l.			
- prijatá služba	03	612 579	610 801
- splatená časť prijatej pôžičky	08		58 082 213
- úroky z prijatej pôžičky	08		1 163 633
- splatená časť poskytnutej pôžičky	08		46 639 995
- úroky z poskytnutej pôžičky	08		934 397
AeskuLab holding a.s.			
- splatená časť poskytnutej pôžičky	08		1 000 000
- úroky z poskytnutej pôžičky	08		12 021
AeskuLab k.s			
- poskytnutá služba	03	96 000	96 000
Alpha medical patológia s. r.o.			
- poskytnutá služba	03	108 844	54 773
- prijatá služba	03	1 134	
- výnosy z finančného majetku	11	2 081 361	1 827 812
- prijatá pôžička	08		26 000
- úroky z prijatej pôžičky	08		28 168
- splatená časť prijatej pôžičky	08		1 134 410
- iný obchod (546)	11		333 360
- kúpa hnut.majetku	01	194 878	301
- tržby z predaja hnut.majetku (641)	02		301
- kúpa materiálu	01	33 991	
Gendiagnostica Bratislava , s.r.o.			
- poskytnutá služba	03		9 932
- prijatá služba	03		3 806
- prijatá pôžička	08		163 000
- úroky z prijatej pôžičky	08		20 325
- úroky z prijatej pôžičky	08		11 889
- úroky z poskytnutej pôžičky	08		11 889
- splatená časť prijatej pôžičky	08		933 000
- výnosy z finančného majetku	11		1 159 978
Gendiagnostica Košice s.r.o.			
- poskytnutá služba	03		3 952
- úroky z prijatej pôžičky	08		13 036
- splatená časť prijatej pôžičky	08		520 000
- výnosy z finančného majetku	11		833 053
Gendiagnostica, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03		3 830
- prijatá služba	03		1 436
- výnosy z finančného majetku	11		213 534
HIS-DG, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03		5 970
- výnosy z finančného majetku	11		457 882

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu		
	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
HistoCyt, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03		1 689
- výnosy z finančného majetku	11		6 069
Histopatologia, a.s.			
- poskytnutá služba	03	14 101	14 272
- kúpa hnut.majetku	01	24 473	
Klinická patológia Prešov, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	83 448	
- poskytnutá pôžička	08	23 500	
- splatená časť pôžičky	08	23 500	
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	30	
- tržby z predaja hnut.majetku (641)	02	100	
Patológia, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	421 691	247 887
- prijatá služba	03		20
- výnosy z finančného majetku	11	625 475	638 146
- tržby z predaja hnut.majetku (641)	02		2 122
Vita-Test s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	9 664	13 072
- prijatá služba	03	2 050	9 866
- poskytnutá pôžička	08	14 500	185 800
- splatená časť pôžičky	08	268 772	313 641
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	13 640	35 491
- kúpa hnut.majetku	01	20 120	
- kúpa materiálu	01	15 594	
- iný obchod (546)	11	147 890	350 000

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

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali nasledovné udalosti, ktoré významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti a ďalšie významné udalosti:

Dňa 8. februára 2017 spoločnosti Rysy Investments S. à r. l. a Gerlach Investments S. à r. l. uzavreli zmluvy o predaji 100% akcií a podielov spoločností Alpha medical, s.r.o., Aeskulab Holding, a.s., Aeskulab k.s. a Aeskulab Patológia, k.s. s Unilabs Diagnostics AB a Unilabs, laboratoires d'analyses Médicales SA. Transakcia podlieha schváleniu Protimonopolným úradom Slovenskej republiky a Úradom pre ochranu hospodárskej súťaže v Českej republike.

Tieto udalosti nemali vplyv na aktíva a pasíva spoločnosti k 31. decembru 2016.

XIV. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 495 195				3 495 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11 167 239				11 167 239
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-222 764	172 543			-50 221
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	331 442			18 077	349 520
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-12 040 516			895 901	-11 144 615
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	913 978	3 047 774		-913 978	3 047 774
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	3 647 893	3 220 317			6 868 211

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 15.03.2016 rozdeliť hospodársky výsledok za rok 2015 nasledovne: Časť zisku vo výške 18 077,35 EUR sa použije na dotvorenie rezervného fondu a zostávajúca časť zisku vo výške 895 900,97 EUR sa použije na úhradu strát minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje použiť hospodársky výsledok za rok 2016 vo výške 3 047 774,07 EUR na úhradu strát minulých rokov.

Alpha medical, s. r. o.

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

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

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

XV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

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

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	211	18 090	13 145
Ceniny	213	45 500	30 794
Účty v bankách	221	3 307 755	3 905 295
Spolu		3 371 345	3 949 234

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 752 010	2 251 166
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 14.)	11 434 640	4 919 956
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	8 049 820	7 252 125
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	52 695	12 545
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	42 967	29 392
A. 1. 5.	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	2 430 472	-611 280
A. 1. 6.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	3 758	-24 119
A. 1. 7.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	455 859	547 708
A. 1. 8.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-2 706 836	-5 136 474
A. 1. 9.	Úroky účtované do nákladov (+)	3 249 733	4 583 933
A. 1. 10.	Úroky účtované do výnosov (-)	-51 896	-1 031 716
A. 1. 11.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 12.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	55 958	-18 798
A. 1. 14.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-147 890	-683 360
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-3 055 680	1 206 208
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-5 919 396	45 376 906
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 966 574	-43 890 236
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-102 858	-280 462
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	12 130 970	8 377 330
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	482	279
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-19 409	-17 747
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	12 112 043	8 359 862
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	257 029	-595 281

Alpha medical, s. r. o.

A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	12 369 072	7 764 581
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 254 753	-4 332 802
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 056 167	-677 700
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-1 398 516	
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	200	
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	13 146	23 342
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		1 000 000
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B. 12.	Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	30	27 602
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	2 606 836	1 282 908
B. 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-4 089 224	-2 676 650
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	172 543	-44 318
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Príjaté peňažné dary (+)		

Alpha medical, s. r. o.

C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	172 543	-44 318
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-5 601 346	1 367 695
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		5 000 000
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-5 183 081	-3 300 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-418 265	-332 305
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-3 227 335	-3 315 890
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-201 599	-153 380
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-8 857 737	-2 145 893
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-577 889	2 942 038
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 949 234	1 007 196
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 371 345	3 949 234
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 371 345	3 949 234

Independent Auditor's Report

To the owners and Statutory Representatives of Alpha medical, s.r.o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Alpha medical, s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2016, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2016, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT



Building a better
working world

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for 2016 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT



Building a better
working world

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

24 March 2017
Bratislava, Slovak Republic

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

Ing. Peter Uram-Hrišo, statutory auditor
UDVA Licence No. 996

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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

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

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

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

Enclosed components of the financial statements

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

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

Business name of entity

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

Registered seat of entity

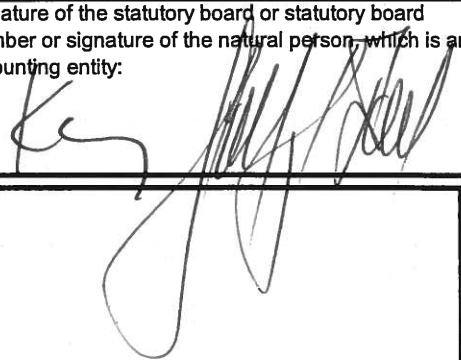
Street Number
Z á b o r s k é h o 2

ZIP Code Town
0 3 6 0 1 M a r t i n

Indication of the commercial register and registration number of the company
O b c h o d n ý r e g i s t e r Ž i l i n a , O d d i e l : S r o
, v l o ž k a č . 6 3 1 1 2 / L

Phone number Fax number
/ 0 9 0 8 9 0 6 4 /

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

Prepared on: 0 9 . 0 2 . 2 0 1 7	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity: 
-------------------------------------	-------------------	---

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		
			1	Gross value - part 1	Prior period
				Net value 2	Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	001		136 624 840	109 264 524
				27 360 316	107 998 129
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002		118 735 869	91 409 784
				27 326 085	92 411 699
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)	003		102 009 017	80 213 759
				21 795 258	83 050 440
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
	2. Software (013) - /073, 091A/	005		1 430 009	525 504
				904 505	497 101
	3. Valuable rights (014) - /074, 091A/	006		28 427	27 243
				1 184	
	4. Goodwill (015)-/075,091A/	007		100 501 914	79 628 156
				20 873 758	82 489 675
	5. Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008		31 527	15 716
				15 811	17 459
	6. Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009		17 140	17 140
					46 205
	7. Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)	011		12 682 043	7 151 216
				5 530 827	5 804 966
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
	2. Buildings (021) - /081,092A/	013		2 364 592	1 763 356
				601 236	1 765 387
	3. Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014		10 033 495	5 198 956
				4 834 539	3 563 871

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	
				Net value 2	
				Adjustment - part 2	Net value 3
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015			
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016			
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017	98 728	3 676	
			95 052		16 082
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	185 228	185 228	
					459 626
8.	Advance payments for non-current tangible assets (052) - 095A	019			
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to 032)	021	4 044 809	4 044 809	
					3 556 293
A.III.1.	Investment in connected entities (061A, 062A, 063A) - 096A	022	3 472 282	3 472 282	
					2 983 766
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023	196 127	196 127	
					196 127
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024			
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025			
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026			
6.	Other loans (067A) - /096A	027			
7.	Debentures and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Gross value - part 1 Adjustment - part 2		
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - 066A	029	376 400	376 400	
					376 400
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031			
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055	033	15 932 721	15 898 490	
			34 231		13 173 888
B.I.	Inventory total (I. 035 to 040)	034	1 118 107	1 118 107	
					1 015 249
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	1 118 025	1 118 025	
					1 015 205
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Finished goods (123) - 194	037			
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/ - /196, 19X/	039	82	82	
					44
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)	041			
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	043			
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	044			
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	045			
2.	Net value of construction contracts (316A)	046			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049			
6.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	050			
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051			
8.	Deferred tax asset (481A)	052			
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)	053		11 443 269	11 409 038
				34 231	8 209 405
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to 057)	054		10 846 898	10 812 667
				34 231	7 278 157
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	055		125 716	125 716
					105 941
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	056			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	057	10 721 182	10 686 951	
			34 231		7 172 216
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059			
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			254 979
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A,35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	313 563	313 563	
					539 414
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	282 808	282 808	
					136 855
B.IV.	Current financial assets total (l. 067 to 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3		ID number	3 1 6 4 7 7 5 8	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period		
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3	
				Adjustment - part 2			
B.V.	Financial assets total (I. 072 to 073)	071	3 371 345		3 371 345		
					3 949 234		
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	63 590		63 590		
					43 939		
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	3 307 755		3 307 755		
					3 905 295		
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and 078	074	1 956 250		1 956 250		
					2 412 542		
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075	1 277 590		1 277 590		
					1 794 720		
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	678 660		678 660		
					617 822		
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077					
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078					
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4	Prior period 5		
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	109 264 524	107 998 129		
A.	Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	6 868 211	3 647 893		
A.I.	Registered capital total (I. 082 to 084)		081	3 495 195	3 495 195		
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	3 495 195	3 495 195		
2.	Change in share capital +/- 419		083				
3.	Receivables for subscribed share capital (I-/353)		084				
A.II.	Share premium (412)		085				
A.III.	Other capital funds (413)		086	11 167 239	11 167 239		
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087	352 839	334 761		
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088	3 319	3 319		
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089	349 520	331 442		

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093	-50 221	-222 764	
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094	-50 221	-222 764	
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ 099	097	-11 144 615	-12 040 516	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098			
2.	Accumulated loss carried forward (-/-429)	099	-11 144 615	-12 040 516	
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)	100	3 047 774	913 978	
B.	Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140	101	102 394 807	104 348 297	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)	102	5 360 404	4 668 746	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108			
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473AJ-/255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	54 783	29 646	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	361 706	356 439	
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116		37 661	
12.	Deferred tax liability (481A)	117	4 943 915	4 245 000	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to 120)	118	149 431	106 464	
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119			
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	149 431	106 464	
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	80 990 766	86 180 000	
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	7 106 315	7 043 217	
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	5 166 040	5 687 133	
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	49 546	334 780	
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 116 494	5 352 353	
2.	Net value of construction contracts (316A)	127			
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	100 000		
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	797 288	460 437	
7.	Social security payables (336A)	132	398 202	298 968	
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	237 699	146 875	
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134	50 221	185 103	
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	356 865	264 701	
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	5 226 433	2 795 961	
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	477 815	372 521	
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	138	4 748 618	2 423 440	
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 561 458	3 553 909	
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, I-/255A)	140			
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to 145)	141	1 506	1 939	
C.1.	Accruals long term (383A)	142			
2.	Accruals short term (383A)	143			
3.	Deferred income long term (384A)	144	1 294	1 506	
4.	Deferred income short term (384A)	145	212	433	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID	3 1 6 4 7 7 5 8
Actual result in					
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	49 732 409	41 773 241	
**	Revenues from operating activities total (I. 03 to I. 09)	02	49 899 394	41 833 121	
I.	Revenues from merchandise (604, 607)	03	69 700	66 557	
II.	Revenues from own products (601)	04			
III.	Revenues from services (602, 606)	05	49 662 709	41 706 684	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06			
V.	Own work capitalised (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	79 045	23 342	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	87 940	36 538	
**	Operating expenses total (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14 + I. 15 + I. 20 + I. 21 + I. 24 + I. 25 + I. 26)	10	44 725 470	40 260 670	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	63 474	60 973	
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	13 718 556	12 613 539	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13			
D.	Services (acc. group 51)	14	8 252 041	7 818 828	
E.	Personnel expenses total (I. 13 až 16)	15	14 060 271	11 605 886	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	10 095 585	8 254 348	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17	6 000	4 964	
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	3 388 843	2 735 929	
4.	Social security costs (527, 528)	19	569 843	610 645	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	30 275	28 270	
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (I. 22 + I. 23)	21	8 095 501	7 252 125	
G.1	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	8 095 501	7 252 125	
2.	Provisions to non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	135 003	4 544	
I.	Creation and release of provisions to receivables (+/-547)	25	3 758	-24 119	
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	366 591	900 624	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (I.02 - I. 10)	27	5 173 924	1 572 451	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID	3 1 6 4 7 7 5 8
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
				Actual result in	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I.11 + I. 12 +I. 13 + I. 14)	28	27 698 338	21 279 901	
**	Revenues from financial activities I.30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	2 760 050	6 168 207	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31	2 706 836	5 136 474	
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32	2 706 836	5 136 474	
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (666A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (666A)	37			
3.	Income from other current financial assets (666A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	51 896	1 031 716	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	13 670	993 798	
2.	Other interest income (662A)	41	38 226	37 918	
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	65	17	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44	1 253		
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	4 181 964	5 489 492	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions to financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	3 249 733	4 583 933	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50		1 237 050	
2.	Other interest expense (562A)	51	3 249 733	3 346 883	
O.	Foreign exchange losses (563)	52	1 564	1 529	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53	198 227	155 054	
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	732 440	748 976	

Income Statement Úč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
***	Profit/(loss) from financial activities (+/-) (l. 29 - l. 45)	55	-1 421 914	678 715	
****	Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (l. 27 + l. 55)	56	3 752 010	2 251 166	
R	Tax on income (l. 58 + l. 59)	57	704 236	1 337 188	
R.1	- due (591, 595)	58	3 040	4 226	
2.	- deferred (+/-) (592)	59	701 196	1 332 962	
S.	Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)	60			
****	Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (l. 56 - l. 57 - l. 60)	61	3 047 774	913 978	

Table 1 - Cash Flow Statement

Description	Item	Actual amount in EUR	
		Current acc. period	Previous acc. period
Cash flows from operating activities			
Z/S	Profit/loss from ordinary activities before taxation (+/-)	3 752 010	2 251 166
A.1.	Non cash transactions effecting profit/loss from ordinary activities before taxation (sum of A.1.1. to A.1.14) (+/-)	11 434 640	4 919 956
A.1.1.	Depreciation of intangible and tangible fixed assets (+)	8 049 820	7 252 125
A.1.2.	Net book value of intangible and tangible fixed assets recorded after disposal of such assets and charged to expenses for ordinary activities except for the sale (+)	52 695	12 545
A.1.3.	Write-off of the provisions for acquired assets (+/-)		
A.1.4.	Change in long-term provisions for liabilities (+/-)	42 967	29 392
A.1.5.	Change in short-term provisions for liabilities (+/-)	2 430 472	-611 280
A.1.6.	Change in provisions for assets (+/-)	3 758	-24 119
A.1.7.	Change in expense and revenues accruals (+/-)	455 859	547 708
A.1.8.	Dividends and other profit sharing charged to revenues (-)	-2 706 836	-5 136 474
A.1.9.	Interest expense (+)	3 249 733	4 583 933
A.1.10.	Interest income (-)	-51 896	-1 031 716
A.1.11.	Foreign exchange gains from cash and cash equivalents at the balance sheet date (-)		
A.1.12.	Foreign exchange losses from cash and cash equivalents at the balance sheet date (+)		
A.1.13.	Profit/loss on sale of fixed assets except for those considered cash equivalents (+/-)	55 958	-18 798
A.1.14.	Other items of non-cash nature which effect profit/loss from ordinary activities except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-)	-147 890	-683 360
A.2.	Effect of changes in working capital (the difference between current assets and current liabilities excluding current asset items which are part of cash and cash equivalents) on profit/loss from ordinary activities	-3 055 680	1 206 208
A.2.1.	Change in receivables from operations (-/+)	-5 919 396	45 376 906
A.2.2.	Change in payables from operations(+/-)	2 966 574	-43 890 236
A.2.3.	Change in inventories (-/+)	-102 858	-280 462
A.2.4.	Change in current financial assets except for those included in cash and cash equivalents (-/+)		
	Cash flow from operating activities except for income and expenditure which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+/-), (sum of Z/S + A.1.+ A.2.)	12 130 970	8 377 330
A.3.	Interest received except for that included in investment activities (+)	482	279
A.4.	Interest paid except for that included in financing activities (-)	-19 409	-17 747
A.5.	Dividends and other profit sharing received (+)		
A.6.	Dividends and other profit sharing paid except for those included in investment activities (-)		
	Cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.6.)	12 112 043	8 359 862
A.7.	Income tax paid except for that included in investment or financing activities (-/+)	257 029	-595 281
A.8.	Extraordinary income related to operations (+)		
A.9.	Extraordinary expenditure related to operations (-)		
A.	Net cash flow from operating activities (+/-) (sum of Z/S + A.1. to A.9.)	12 369 072	7 764 581
	Cash flow from investment activities		
B.1.	Expenditure for acquisition of intangible fixed assets (-)	-3 254 753	-4 332 802
B.2.	Expenditure for acquisition of tangible fixed assets (-)	-2 056 167	-677 700
B.3.	Expenditure for acquisition of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (-)	-1 398 516	
B.4.	Income on sale of intangible fixed assets (+)	200	
B.5.	Income on sale of tangible fixed assets (+)	13 146	23 342
B.6.	Income on sale of long-term securities and shares in other entities except for securities which are considered cash equivalents and securities available for sale or trading securities (+)		
B.7.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (-)		
B.8.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to another entity that is a member of the consolidation group (+)		1 000 000
B.9.	Expenditure for non-current borrowings provided by the entity to third parties except for non-current borrowings provided to the entity that is included in the consolidation group (-)		
B.10.	Income on the repayment of non-current borrowings provided by the entity to third parties (+)		
B.11.	Income on lease of complex movable and immovable assets used and depreciated by the lessee (+)		
B.12.	Interest received except for that included in operating activities (+)	30	27 602
B.13.	Dividends and other profit sharing received except for those included in operating activities (+)	2 606 836	1 282 908
B.14.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.15.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from financing activities (-)		
B.16.	Income tax paid where includable in investment activity (-)		
B.17.	Extraordinary income related to investment activity (+)		
B.18.	Extraordinary expenditures related to investment activity (-)		
B.19.	Other income related to investment activity (+)		
B.20.	Other expenditures related to investment activity (-)		
B.	Net cash flow from investment activities (sum of B.1. to B.20.)	-4 089 224	-2 676 650

Cash flows from financing activities		
C.1.	Cash flows in equity (sum of C.1.1. to C.1.8.)	172 543 -44 318
C.1.1.	Income on shares subscribed and ownership interests (+)	
C.1.2.	Income on other capital stakes owned by partners or individuals (+)	
C.1.3.	Monetary gifts received (+)	
C.1.4.	Income on loss settlement by partners (+)	
C.1.5.	Expenditure for acquisition or repurchase of own shares and own ownership interests (-)	
C.1.6.	Expenditure relating to decrease of funds created by the entity (-)	
C.1.7.	Expenditure for repayment of capital stakes to entity's partners and individuals (-)	
C.1.8.	Any other expenditure that relates to a decrease in equity (-)	172 543 -44 318
C.2.	Cash flows arising from long-term and short-term payables from financing activities	-5 601 346 1 367 695
C.2.1.	Income on issue of debt securities (+)	
C.2.2.	Repayment of payables from debt securities (-)	
C.2.3.	Income on loans from banks except for those provided for main business activities (+)	5 000 000
C.2.4.	Repayment of loans from banks except for those provided for main business activities (-)	-5 183 081 -3 300 000
C.2.5.	Income on borrowings received (+)	
C.2.6.	Repayment of borrowings(-)	
C.2.7.	Repayment of payables from assets subject to a leased assets purchase contract (-)	-418 265 -332 305
C.2.8.	Repayment of payables arising from the lease of complex, movable and immovable assets used and depreciated by a lessee (-)	
C.2.9.	Income on other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (+)	
C.2.10.	Repayment of other long-term and short-term payables resulting from financing activities of the entity except for those which are listed separately in other sections of the cash flow statement (-)	
C.3.	Interest paid except for that included in operating activities (-)	-3 227 335 -3 315 890
C.4.	Dividends paid and other profit sharing except for those included in operating activities (-)	
C.5.	Expenditures related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (-)	-201 599 -153 380
C.6.	Income related to derivatives except for those which are available for sale or trading, or are considered cash flow from investment activities (+)	
C.7.	Income tax paid where includable in financing activities (-)	
C.8.	Extraordinary income related to financing activities (+)	
C.9.	Extraordinary expenditures related to financing activities (-)	
C.	Net cash flows from financing activities	-8 857 737 -2 145 893
D.	Net increase or net decrease of cash and cash equivalents (+/-) (aggregate A+B+C)	-577 889 2 249 038
E.	Cash and cash equivalents at the beginning of the accounting period	3 949 234 1 007 196
F.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period before foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date	3 371 345 3 949 234
G.	Foreign exchange gains/losses for cash and cash equivalents at the balance sheet date (+/-)	
H.	Cash and cash equivalents at the end of the accounting period adjusted for foreign exchange gains/losses calculated at the balance sheet date (+/-)	3 371 345 3 949 234