

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Poznámka:

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

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

Obchodné meno a sídlo	AGEL SK a. s. Prepoštská 6, 811 01 Bratislava
Dátum založenia	26. júna 2006
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	28. júla 2006
Hospodárska činnosť	- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti, - reklamná a propagačná činnosť, - leasingová činnosť, - sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti, - kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), - kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), - činnosť účtovných, ekonomických a organizačných poradcov - vedenie účtovníctva.

2. Zamestnanci

Názov položky	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	19	2,80
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24	3
z toho: vedúci zamestnanci	3	1

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť AGEL SK a. s., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzeným ručiteľom v inej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

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

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

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovnú závierku spoločnosti AGEL SK a. s., za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 7. júna 2016.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť AGEL SK a. s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL a. s., so sídlom v Prostějove, Mathonova 291/1, Česká republika, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť AGEL a. s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Spoločnosť AGEL SK a. s., má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti AGEL DIAGNOSTIC a.s., so sídlom v Bratislave, Prepoštská 6, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti Nemocnica Zvolen a.s., so sídlom vo Zvolene, Kuzmányho nábrežie 28, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti MEDI RELAX M+M s.r.o., so sídlom v Bratislave, Prepoštská 6, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti Nemocnica Krompachy spol. s r.o., so sídlom v Krompachoch, Banícka štvrť 1, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti TYMIAN s r.o., so sídlom v Levoči, Probstnerova cesta 2, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 67-percentným podielom v spoločnosti Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s., so sídlom v Levoči, Probstnerova cesta 2, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti NEMOCNICA Handlová - 2. súkromná nemocnica, s.r.o., so sídlom v Handlovej, Ulica SNP 26, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti NEMOCNICA Bánovce - 3. súkromná nemocnica, s.r.o., so sídlom v Bánovciach nad Bebravou, Hviezdoslavova 23/3, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti Nemocnica Košice-Šaca a.s. 1. súkromná nemocnica, so sídlom v Košiciach – Šaca, Lúčna 57, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti FINHOSP III, s.r.o., so sídlom v Košiciach – Šaca, Lúčna 57, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti FINHOSP PLUS, s.r.o., so sídlom v Košiciach – Šaca, Lúčna 57, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti AGEL Clinic s. r. o., so sídlom v Bratislave, Jelačičová 8 a má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti SILICEA s.r.o., so sídlom v Poprade, Karpatská 15/3256.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti AGEL a.s., je sprístupnená v jej sídle v Prostějove, Mathonova 291/1, Česká republika.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť AGEL SK a.s. je spoločnosťou, ktorá vlastní viaceré finančné investície skupiny AGEL na Slovensku. Jediným predmetom činnosti je poskytovanie služieb svojim dcérskym spoločnostiam a iným spoločnostiam v skupine AGEL. Spoločnosť vykazuje k 31. decembru 2016 významný objem pohľadávok voči dcérskym spoločnostiam z titulu cash-poolingu v celkovej výške 1 443 561 EUR, ktorých návratnosť závisí od úspešnosti naplňovania podnikateľských a finančných plánov jednotlivých dcérskych spoločností v budúcnosti a zabezpečenia dostatočného prevádzkového financovania.
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.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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 a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- d) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- e) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- f) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- g) Pôžičky a úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

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

- h) Podiely v dcérskych účtovných jednotkách – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa podiely obstarali a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie za sprostredkovanie).
- i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- j) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- l) 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 %. Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu nejasnej realizácie v budúcnosti.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- **Rezervy** – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného príspevkov, ktoré je povinný zamestnávateľ platiť za zamestnanca, rezervu na nevyfakturované dodávky a služby na zostavenie a overenie účtovnej závierky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - **Opravné položky** – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach v prípade, že predpokladané budúce ekonomické úžitky z týchto investícií sú nižšie ako je hodnota tohto majetku ocenená metódou vlastného imania,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, s výnimkou pohľadávok voči spoločnostiam v skupine AGEL.
 - **Plán odpisov** - Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

<i>Druh majetku</i>	<i>Životnosť</i>	<i>Ročná sadzba odpisov</i>
Kancelárska technika	4 roky	25,0 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	3 roky	33,3 %
Budovy	40 rokov	2,5 %
IT	5 rokov	20,0 %
Elektrické spotrebiče	8 rokov	12,5 %
Stroje, zariadenia	15 rokov	6,7 %
Meranie a regulácia	10 rokov	10,0 %
Zdravotnícke zariadenie	10 rokov	10,0 %
Zdravotnícke nástroje	10 rokov	10,0 %
Kovový nábytok	11 rokov	9,09 %
Nábytok	16 rokov	6,25 %

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

- b) Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Spoločnosť zmenila spôsob následného ocenenia cenných papierov a podielov z metódy vlastného imania na ocenenie obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Zmena hodnoty podielov v dcérskych účtovných jednotkách sa účtovala do 31. decembra 2015 metódou vlastného imania, pri ktorej zmena reálnej hodnoty podielov v dcérskych účtovných jednotkách sa zaznamenala na ťarchu alebo v prospech účtu podielov v dcérskych účtovných jednotkách súvzťažne s účtom 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov. Pri ocenení metódou vlastného imania spoločnosť postupovala tak, že podiel na základnom imaní dcérskej spoločnosti, ktorý je pri obstaraní ocenený obstarávacou cenou, sa pri ocenení ku dňu zostavenia účtovnej závierky upravil na hodnotu zodpovedajúcu miere účasti spoločnosti na vlastnom imaní dcérskej spoločnosti, v ktorej má spoločnosť podiel na základnom imaní. Podiel na základnom sa ocení nulou, ak hodnota zodpovedajúca miere účasti spoločnosti na vlastnom imaní dcérskej spoločnosti je rovná alebo menšia ako nula.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

V súvislosti s podielmi na základnom imaní v dcérskych spoločnostiach spoločnosť posudzuje, či nenastali žiadne udalosti a neboli zistené žiadne skutočnosti v súvislosti s týmito investíciami, ktoré by naznačovali zníženie hodnoty investície v dcérskych spoločnostiach pod hodnotu vyjadrenú mierou účasti spoločnosti na vlastnom imaní dcérskych spoločností. V prípade, že predpokladané budúce ekonomické úžitky z týchto investícií sú nižšie ako je hodnota tohto majetku ocenená metódou vlastného imania, spoločnosť účtuje opravnú položku cez výkaz ziskov a strát.

K 31. decembru 2016 spoločnosť prehodnotila finančné plány jednotlivých dcérskych spoločností a na základe ich posúdenia neidentifikovala zníženie ekonomických úžitkov z týchto investícií pod hodnotu stanovenú obstarávacou cenou. Plnenie finančných plánov v roku 2017 do veľkej miery závisí od schopnosti vedenia jednotlivých dcérskych spoločností pokračovať v zefektívňovaní ich prevádzky, znižovaní prevádzkových nákladov a tiež od ekonomického vývoja v sektore zdravotníctva, najmä zvyšovania mzdových nárokov zdravotného personálu a výšky zdrojov poskytnutých zdravotnými poisťovňami jednotlivým dcérskym spoločnostiam za poskytovanie zdravotnej starostlivosti. V dôsledku týchto faktorov sa skutočné výsledky dcérskych spoločností v budúcich obdobiach môžu líšiť od aktuálnych finančných plánov a tento rozdiel môže byť významný.

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.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
AGEL SK a. s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	19 805	-	-	-	-	-	19 805
Prírastky	-	62 553	-	5 197 245	-	3 950	-	5 263 748
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	82 358	-	5 197 245	-	3 950	-	5 283 553
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	17 813	-	-	-	-	-	17 813
Prírastky	-	11 286	-	185 616	-	-	-	196 902
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	29 099	-	185 616	-	-	-	214 715
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	1 992	-	-	-	-	-	1 992
K 31. decembru 2016	-	53 259	-	5 011 629	-	3 950	-	5 068 838

Prírastky nehmotného majetku predstavujú najmä zaradenie softvéru vo výške 62 553 EUR po zlučení spoločnosti Finhosp, s.r.o. a zaúčtovanie vzniknutého goodwillu vo výške 5 197 245 EUR.

Poznámky úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
AGEL SK a. s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2015

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2015	-	19 805	-	-	-	-	-	19 805
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	19 805	-	-	-	-	-	19 805
Oprávky								
K 1. januáru 2015	-	17 130	-	-	-	-	-	17 130
Prírastky	-	683	-	-	-	-	-	683
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	17 813	-	-	-	-	-	17 813
Opravná položka								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2015	-	2 675	-	-	-	-	-	2 675
K 31. decembru 2015	-	1 992	-	-	-	-	-	1 992

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
AGEL SK a. s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

31. december 2016

Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažené zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	364 180
Prírastky	2 753 982	9 026 376	-	-	-	1 031 329	-	15 400 179
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	1 027 459	-	-	-	(1 027 459)	-	-
K 31. decembru 2016	2 753 982	10 053 835	2 952 672	-	-	3 870	-	15 764 359
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	-	251 108	-	-	-	-	251 108
Prírastky	-	1 973 268	298 790	-	-	-	-	2 272 059
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	1 973 268	549 898	-	-	-	-	2 523 166
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	-	113 072	-	-	-	-	113 072
K 31. decembru 2016	2 753 982	8 080 567	2 402 774	-	-	3 870	-	13 241 193

Prírastky pozemkov a samostatných hnuteľných vecí a súbory hnuteľných vecí predstavujú najmä zaradenie pozemkov a súborov hnuteľných vecí po zlúčení spoločností Finhosp, s.r.o. Prírastky stavieb predstavujú zaradenie stavieb vo výške 9 026 376 EUR po zlúčení spoločností Finhosp, s.r.o., prírastky vo výške 1 027 459 EUR predstavuje budova polikliniky na Vstupnom areáli U.S. Steel.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
AGEL SK a. s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2015

Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	364 180
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	364 180	-	-	-	-	-	364 180
Oprávky								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	212 336
Prírastky	-	212 336	-	-	-	-	-	38 772
Úbytky	-	38 772	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	251 108	-	-	-	-	-	251 108
Opravná položka								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2015	-	-	-	-	-	-	-	151 844
K 31. decembru 2015	-	151 844	-	-	-	-	-	113 072
	-	113 072	-	-	-	-	-	113 072

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

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

AGEL SK a. s.
 Poznámky individuálnej účtovnej závierky
 Zostavenej k 31. decembru 2016
 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2016

	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľ- né cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2016	1 147 823	-	-	-	-	-	-	-	-	38 249 600	-	39 397 423
Prírastky	36 080 573	-	-	-	-	-	-	-	-	1 701 000	-	37 781 573
Úbytky	(36 239 249)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 921 920)	-	(38 161 169)
Presuny	37 538 680	-	-	-	-	-	-	-	-	(37 538 680)	-	-
K 31. decembru 2016	38 527 827	-	-	-	-	-	-	-	-	490 000	-	39 017 827
Opravná položka												
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2016	1 147 823	-	-	-	-	-	-	-	-	38 249 600	-	39 397 423
K 31. decembru 2016	38 527 827	-	-	-	-	-	-	-	-	490 000	-	39 017 827

Spoločnosť zmenila spôsob oceňovania podielových cenných papierov na obstarávaciu cenu. Zmena reálnej hodnoty sa zaúčtovala prostredníctvom účtu 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku záväzkov súvzťažne na ťarchu alebo v prospech účtu podielov v dcérskych účtovných jednotkách. Zmena metodiky účtovania predstavuje zvýšenie hodnoty podielov vo výške 1 081 488 EUR vykázané v riadku "Prírastky".

Prírastky podielov cenných papierov vo výške 32 276 410 EUR predstavuje zaradenie investície Nemocnica Košice-Šaca a.s. 1. súkromná nemocnica po zlúčení Finhosp, s.r.o., zvýšenie prírastky vo výške 2 722 675 EUR predstavujú navýšenie ostatných kapitálových fondov, z toho 38 % v spoločnosti Nemocnica Krompachy s.r.o., 58 % v spoločnosti Nemocnica Zvolen a.s. a zvyšok v spoločnosti Agel Diagnostica a.s..

Na riadku "Presuny" obstaranie nových finančných investícií a to NEMOCNICA Handlová - 2. súkromná nemocnica, s.r.o., NEMOCNICA Bánovce - 3. súkromná nemocnica, s.r.o., FINHOSP PLUS, s.r.o., FINHOSP III, s.r.o., Agel Clinic s.r.o. a SILICEA s.r.o.. Spoločnosť nepredpokladá znehodnotenie týchto investícií k 28. aprílu 2016.

Zostatok obstarávaného dlhodobého finančného majetku predstavuje obstaranie novej finančnej investície a to Nemocnica Zlaté Moravce a.s..

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
AGEL SK a. s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2015

	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou v prepojených účtovných jednotkách	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	Ostatné realizovateľ- né cenné papiere a podiely	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	Ostatné pôžičky	Dlhová cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Celkom
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2015	882 264	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	882 264
Prírastky	265 559	-	-	-	-	-	-	-	-	38 249 600	-	38 515 159
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	1 147 823	-	-	-	-	-	-	-	-	38 249 600	-	39 131 764
Opravná položka												
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2015	882 264	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	882 264
K 31. decembru 2015	1 147 823	-	-	-	-	-	-	-	-	38 249 600	-	39 397 423

Poznámky Úč PODV 3-01		IČO: 36 658 448		DIČ: 2022221102	
AGEL SK a. s.					
Poznámky individuálnej účtovnej závierky					
Zostavenej k 31. decembru 2016					
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)					
Štruktúra dlhodobého finančného majetku					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách					
AGEL DIAGNOSTIC a.s.*	100,00	100,00	29 999	468 758	131 046
MEDI RELAX M+M s.r.o.	100,00	100,00	105 319	26 034	284 040
Nemocnica Zvolen a.s.*	100,00	100,00	72 650	22 049	1 617 500
Nemocnica Krompachy spol. s.r.o.*	100,00	100,00	29 057	57 622	1 497 370
Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.*	66,97	66,97	1 736 180	141 795	1 422 027
TYMIAN s.r.o.	100,00	100,00	-	-	1
NEMOCNICA Handlová - 2. súkromná nemocnica, s.r.o.	100,00	100,00	36 061	(9 912)	14 738
NEMOCNICA Bánovce - 3. súkromná nemocnica, s.r.o.	100,00	100,00	266 345	85 520	14 738
Nemocnica Košice-Saca a.s. 1. súkromná nemocnica	100,00	100,00	6 142 794	1 853 148	32 276 410
AGEL Clinic s. r. o.	100,00	100,00	(2 002 820)	(805 629)	1 162 000
SILICEA s.r.o.	100,00	100,00	5 000	4 600	49 000
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Spolu					38 527 827

* na základe auditovaných účtovných závierok

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
AGEL SK a. s. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3.3. Pohľadávky voči dcérskym spoločnostiam z cash-poolingu

Spoločnosť	Suma v eurách	Úroková sadzba %	Dátum splatnosti	Suma splatná v eurách	
				v r. 2016	po r. 2016
Nemocnica Krompachy spol. s r.o.	2 817	1M EURIBOR +1,70 %	n/a	2 817	-
Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.	836 408	1M EURIBOR +1,70 %	n/a	836 408	-
Nemocnica Zvolen a.s.	2 240	1M EURIBOR +1,70 %	n/a	2 240	-
AGEL CLINIC a.s.	473 570	1M EURIBOR +1,70 %	n/a	473 570	-
AGEL DIAGNOSTIC a.s.	97 976	1M EURIBOR +1,70 %	n/a	97 976	-
DIAGNOSTICKÉ LIEČ.CENTRUM	30 549	1M EURIBOR +1,70 %	n/a	30 549	-
Celkom	1 443 560			1 443 560	-

Za účelom zabezpečenia krátkodobej likvidity a krátkodobého financovania medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. má spoločnosť AGEL SK a.s. uzavretú zmluvu s UniCredit Bank a.s. o poskytovaní reálneho dvojsmerného cash-poolingu pre spoločnosti v skupine AGEL SK a.s. Na základe tejto zmluvy zabezpečuje materská spoločnosť likviditu pre dcérske spoločnosti formou refinancovania pôžičiek zo zdrojov získaných od UniCredit Bank a.s. Pohyby peňažných prostriedkov v rámci reálneho dvojsmerného cash-poolingu predstavujú vzájomné pôžičky medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. a sú v účtovnej závierke vykázané ako záväzok/ pohľadávka voči dcérskym spoločnostiam podľa povahy zostatku.

3.4. Zabezpečenie pohľadávok

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

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2016	2015
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	10 211	1 062
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	108 180	4 304
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	118 391	5 366

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2016	31. december 2015
Náklady budúcich období dlhodobé	3 180	-
Náklady budúcich období krátkodobé	8 264	2 446
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	20 372
Spolu	11 444	22 818

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

Základné imanie pozostáva z 19 kmeňových akcií na meno v listinnej podobe s menovitou hodnotou jednej akcie 200 000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2015

<i>Položka</i>	2015
Účtovný zisk	20 597
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	20 597
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	20 597

1.3. Návrh na vyrovnanie straty za rok 2016

O vysporiadaní straty za rok 2016 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne akcionárovi stratu za rok 2016 vo výške 675 789 EUR previesť na neuhradenú stratu minulých rokov.

2. Rezervy**2.1. Záonné a ostatné rezervy****31. december 2016**

<i>Položka</i>	Stav k 1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	7 672	24 722	7 672	-	24 722
z toho:	7 672				
rezerva na nečerpané dovolenky		24 722	7 672	-	24 722
Ostatné krátkodobé rezervy		92 813	-	-	92 813
z toho :		19 268	-	-	19 268
odmeny	-	50 000	-	-	50 000
vypracovanie zmluvnej dokumentácie	-	14 545	-	-	14 545
rezerva na ZP fúzia FINHOSP	-	9 000	-	-	9 000
rezerva na audit	-				

Spoločnosť vytvorila za rok 2016 rezervu na nevyčerpanú dovolenky vrátane zákonných odvodov.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie s dlhodobým finančným majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý finančný majetok v prospech tretích strán a disponovanie s týmto majetkom nie je obmedzené ani iným spôsobom.

3. **Pohľadávky**3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	65 457	16 095	81 552
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 680 116	107 466	4 787 582
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	229 792	-	229 792
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	150 286	-	150 286
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 125 651	123 561	5 108 378

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	309	-	309
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 735 428	91 344	3 826 772
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	58 252	-	58 252
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 793 989	91 344	3 885 333

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam, keďže vytvára opravné položky len na pohľadávky, ktoré sú po splatnosti viac ako 360 dní vo výške 100 %, okrem pohľadávok voči spoločnostiam v skupine.

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
AGEL SK a. s. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2015

Položka	Stav k 1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2015
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	25 345	7 672	25 345	-	7 672
z toho:					
rezerva na nečerpané dovolenky	5 948	7 672	5 948	-	7 672
rezerva na audit	3 546	-	3 546	-	-
rezerva na nevyfakturované služby	15 851	-	15 851	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	-	-	-	-	-

3. Záväzky

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

Položka	Spolu k 31. 12. 2016	Spolu k 31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 756 614	70 383
Spolu dlhodobé záväzky	9 756 614	70 383
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	13 528 989	39 722 513
Záväzky po lehote splatnosti	1 261 682	112 767
Spolu krátkodobé záväzky	14 790 671	39 835 280

3.2. Záväzky voči dcérskym a pridruženým spoločnostiam z cash-poolingu

Spoločnosť	Suma v eurách	Úroková sadzba %	Dátum splatnosti	Suma splatná v eurách	
				v r. 2017	po r. 2017
FORLIFE n. o.	624 833	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	624 833	-
Medirelax M+M	14 720	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	14 720	-
Celkom	639 553			639 553	-

Za účelom zabezpečenia krátkodobej likvidity a krátkodobého financovania medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. má spoločnosť AGEL SK a.s. uzavretú zmluvu s UniCredit Bank a.s. o poskytovaní reálneho dvojsmerného cash-poolingu pre spoločnosti v skupine AGEL SK a.s. Na základe tejto zmluvy zabezpečuje materská spoločnosť likviditu pre dcérske spoločnosti formou refinancovania pôžičiek zo zdrojov získaných od UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. Pohyby peňažných prostriedkov v rámci reálneho dvojsmerného cash-poolingu predstavujú vzájomné pôžičky medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. a sú v účtovnej závierke vykázané ako záväzok/ pohľadávka voči dcérskym spoločnostiam podľa povahy zostatku.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

Položka	2016	2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
Odpočítateľné zdaniteľné	-	-
	35 088 472	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
Odpočítateľné zdaniteľné	919 956	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
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	7 175 388	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		
zaúčtovaná do nákladov	(168 026)	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Odložený daňový záväzok vo výške 7 343 414 EUR predstavuje odložený daňový záväzok po zlúčení spoločnosti Finhosp, s.r.o.

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 912	1 813
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 534	223
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	2 534	223
Čerpanie sociálneho fondu	1 106	(124)
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 340	1 912

4. **Bankové úvery**

Položka	Účel	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2016	Suma istiny v eurách k 31. 12. 2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2015
Dlhodobé bankové úvery			1 M				
UniCredit Bank			EURIBOR				
Czech Republic and Slovakia, a.s.		EUR	+ 1,70 % p.a.	n/a	26 169 203	26 169 203	-
Krátkodobé bankové úvery			1 M				
UniCredit Bank			EURIBOR				
Czech Republic and Slovakia, a.s.	Prevádzkové financovanie	EUR	+ 1,70 % p.a.	n/a	7 026 998	7 026 998	2 724 401
Celkom					33 196 201	33 196 201	2 724 401

5. **Záväzky 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:

	31. december 2016			31. december 2015		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	50 340	77 886	-	29 646	68 471	-
Finančný náklad	3 859	2 974	-	3 496	2 936	-
Spolu	54 199	80 860	-	33 142	71 407	-

Finančný prenájom sa týka prenájmu stacionárnej elektroniky ZD PACS. Priemerná doba trvania prenájmu je 4 roky. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
AGEL SK a. s. Poznámky individuálnej účtovnej závierky Zostavenej k 31. decembru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

6. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2016	31. december 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	3 108	-
Výnosy budúcich období krátkodobé	6 216	2 027
Spolu	9 324	2 027

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb manažérske poplatky		Celkom	
	2016	2015	2016	2015
Slovensko	1 465 481	336 000	1 465 481	336 000
Spolu	1 465 481	336 000	1 465 481	336 000

Všetky služby v rámci Slovenska boli poskytnuté spriazneným osobám.

Čistý obrat

Položka	31. december 2016	31. december 2015
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	1 465 481	336 000
Tržby za tovar	-	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	1 465 481	336 000

1.2. Výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2016	2015
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	9 170 230	366 139
z toho:		
prenájom vozidla a priestorov spriazneným osobám	90 024	281 929
refakturácia služieb	-	-
tržby z predaja	-	80 735
postúpenie pohľadávok	9 080 206	3 475
Finančné výnosy	5	-
kurzové zisky, z toho:	5	-
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
výnosové úroky, z toho:	87 796	62 367
úrok z cash-poolingu	63 559	62 216
úroky z pôžičiek spriazneným osobám	19 869	147
bankové úroky	4 368	4

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

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

Položka	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby	5 670	5 670
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 670	5 670
iné uistovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	-	-
z toho:		
mzdové náklady	430 412	47 290
náklady na sociálne poistenie	98 509	16 148
sociálne náklady	5 498	587
dane a poplatky	13 932	2 533
odpisy	335 517	39 455
poistenie majetku	24 937	24 306
ostatné pokuty a penále	18	43
manká a škody	32	-
postúpenie pohľadávok	9 093 627	-
Celková suma osobných nákladov:		64 025
Mzdy	430 412	47 290
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	71 049	11 595
Zdravotné poistenie	24 760	4 553
Sociálne zabezpečenie	5 498	587
Finančné náklady		
Kurzové straty, z toho:	47	21
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	47	21
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky, z toho:	302 548	61 126
úrok z cash-poolingu	-	-
úrok z lízingu	66 064	4 590
úroky z prijatých pôžičiek od spriaznených osôb	-	5 511
bankové úroky	220 107	51 026

VII. 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	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos		
vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos		
vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	(35 288)	(57 104)
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	(840 934)			(20 597)		
<i>teoretická daň</i>		(185 005)	22		(4 531)	22
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	77 177	16 979	22	379 338	83 454	22
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	(259 564)	(57 104)	22
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	2 880	-	-	-	-
Iné	-	1	-	-	-	-
Spolu	(763 757)	(165 145)	-	99 177	21 819	-
Splatná daň z príjmov		2 881	22		21 819	22
Odložená daň z príjmov		(168 026)	22		-	22
Celková daň z príjmov		(165 145)			21 819	

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

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

Druh podmieneného záväzku	31. december 2016	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Z zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	528 391	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Spoločnosť vystavila vyhlásenie ručiteľa veriteľovi Slovenská Dunajská Konštrukčná, a.s. na plnenie záväzku za dlžníka FORLIFE n. o. do výšky 528 391 EUR, ktoré je vykázané v riadku "Z ručenia".

2. Budúce práva a povinnosti**2.1. Podmieneny majetok**

Spoločnosť prenajíma kancelárske priestory v Bratislave na Prepoštskej 6 spoločnosti MEDI RELAX M+M s.r.o. o rozlohe 33 m². Nájomné sa platí vo výške 1 281,03 EUR mesačne a zahŕňa všetky náklady na prevádzku prenajímaných priestorov a užívaním spoločných priestorov budovy.

Spoločnosť od 1. januára 2012 prenajíma kancelárske priestory v Bratislave na Prepoštskej 6 spoločnosti AGEL a.s. – organizačná zložka o rozlohe 253,86 m² formou podnájmu na dobu neurčitú. Nájomné sa platí mesačne vo výške 16 820,28 EUR a zahŕňa všetky náklady na prevádzku prenajímaných priestorov a užívaním spoločných priestorov budovy.

Spoločnosť prenajíma motorové vozidlo ŠKODA FABIA dcérskej spoločnosti MEDI RELAX M+M s.r.o. formou operatívneho prenájmu. Nájomné sa platí mesačne vo výške 100 EUR, zmluva je uzavretá na dobu neurčitú.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

Spoločnosť prenájma motorové vozidlo ŠKODA FABIA dcérskej spoločnosti Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s. formou operatívneho prenájmu. Nájomné sa platí mesačne vo výške 350 EUR, zmluva je uzavretá na dobu neurčitú.

Spoločnosť prenájma motorové vozidlo ŠKODA OCTAVIA dcérskej spoločnosti Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s. formou operatívneho prenájmu. Nájomné sa platí mesačne vo výške 100 EUR, zmluva je uzavretá na dobu neurčitú.

Spoločnosť prenájma 3 motorové vozidlá ŠKODA OCTAVIA prepojenej spoločnosti AGEL a.s. – organizačná zložka formou operatívneho prenájmu. Nájomné sa platí mesačne vo výške 400 EUR za 1 vozidlo, zmluva je uzavretá na dobu neurčitú.

Spoločnosť prenájma motorové vozidlo ŠKODA OCTAVIA prepojenej spoločnosti Diagnostické a liečebné centrum Zvolen s.r.o. Nájomné sa platí mesačne vo výške 100 EUR, zmluva je uzavretá na dobu neurčitú.

Spoločnosť prenájma motorové vozidlo ŠKODA OCTAVIA spoločnosti Forlife n.o. formou operatívneho prenájmu. Nájomné sa platí mesačne vo výške 100 EUR.

IX. 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		
	Štatutárnych	dozorných	iných	Štatutárnych	dozorných	iných
	2016			2016		
	2015			2015		
Peňažné príjmy	3 013	-	-	-	-	-
	930	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
-----------------------	-----------------	-----------------

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

31. december 2016

Spriaznená osoba	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka				
AGEL a.s.	19 575	10 137 484	9 387 584	9 099 781
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv				
Dcérska účtovná jednotka				
MEDI RELAX M+M s.r.o.	6 293	108	90	24 231
AGEL Diagnostic a.s.	833	-	-	6 284
Nemocnica Zvolen a.s.	76 712	5	85	137 746
Nemocnica Krompachy s.r.o.	19 914	-	-	60 396
Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča a.s.	1 443	-	44 907	116 532
FORLIFE n.o. Komárno	470	-	-	175 090
SUPERNIUS	-	2 500 000	-	-
Spoločná účtovná jednotka				
Pridružená účtovná jednotka				
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky				
Ostatné spriaznené osoby				
AGEL a.s. OZ	4 365	960 209	656 093	167 589
Perfect Distribution a.s.	-	1 390	1 574	-
Perfect Distribution a.s. OZ	154	-	-	-
Diagnosticke a liečebné centrum Zvolen s.r.o.	64	-	-	1 351
AGEL Clinic	8 315	-	-	11 033
AGEL Trade	(342)	276	-	-
FINHOSP III	5 811	-	-	-
FINHOSP PLUS	5 434	-	-	6 961
Nemocnica Bánovce	714	-	-	6 634
Nemocnica Handlová	438	-	-	32 742
Nemocnica Košice- Šaca	(126 335)	7 449	28 500	15 239
AGEL Servis	-	1 530	1 530	209 881
Laboratoře AGEL	-	313	313	-
Medical Systém	-	3 182	3 182	-
Nemocnica Nový Jičín	-	1 075	1 075	-
Nemocnica Podlesí	-	1 074	1 074	-
Repharm	-	668	668	-
Stredomorská nemocniční	-	489	489	-
Vítkovická nemocnice	-	671	671	-
Zenagel	-	370	370	-

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

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

31. december 2015

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
Materská účtovná jednotka				
AGEL a.s.	-	1 402 656	756 330	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka				
MEDI RELAX M+M s.r.o.	6 158	108	108	33 353
AGEL Diagnostik a.s.	2 581	-	-	10 320
Nemocnica Zvolen a.s.	22 161	19	58	155 951
Nemocnica Krompachy s.r.o.	45 259	-	-	70 385
Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča a.s.	3 085	-	-	139 184
FORLIFE n.o. Komárno	71	-	-	174 411
Spoločná účtovná jednotka	-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka	-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky	-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby				
AGEL a.s. OZ	22 817	490 157	400 057	280 757
Perfect Distribution a.s.	-	1 811	890	-
Perfect Distribution a.s. OZ	120	-	-	2 765
Diagnostické a liečebné centrum Zvolen s.r.o.	118	-	-	3 334

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

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

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2016</i>	<i>Prírastky</i>	<i>Úbytky</i>	<i>Presuny</i>	<i>Stav k 31. 12. 2016</i>
Základné imanie	3 800 000	-	-	-	3 800 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(1 081 488)	1 081 488	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	10 612	-	-	-	10 612
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 806	3 647 359	-	-	3 673 165
Neuhradená strata minulých rokov	(1 948 091)	-	-	(20 597)	(1 968 690)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(20 597)	(675 789)	-	20 597	(675 789)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
AGEL SK a. s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2015

Položka	Stav k 1. 1. 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2015
Základné imanie	3 800 000	-	-	-	3 800 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(1 347 047)	265 559	-	-	(1 081 488)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	10 440	-	-	172	10 612
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	24 252	-	-	1 554	25 806
Neuhradená strata minulých rokov	(1 948 091)	-	-	-	(1 948 091)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 726	(20 597)	-	(1 726)	(20 597)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

XIII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet, zostatky cash-poolingu 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	2016	2015
Peniaze	211	9 859	847
Ceniny	213	352	215
Účty v bankách	221.1	108 180	4 304
Kontokorentný účet	221.2	(5 026 998)	(2 724 401)
Pohľadávky/(záväzky) z CP voči dcérskym spoločnostiam	351.2	804 009	2 857 565
Bankový úver	461	28 169 203	-
Spolu		(32 273 801)	138 530

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(840 934)	1 222
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z	9 737 233	4 015
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	335 217	39 455
	Zmena stavu rezerv (+/-)	109 863	(17 673)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(16 268)	(16 547)
	Úroky účtované do nákladov (+)	302 548	61 126
	Úroky účtované do výnosov (-)	(87 796)	(62 367)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	9 093 669	21
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(2 558 565)	(40 173)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(11 984 274)	(407 523)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	9 428 447	367 350
	Zmena stavu zásob (-/+)	(2 738)	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v	6 337 734	(34 936)
	Príjaté úroky (+)	87 796	62 367
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(302 548)	(61 126)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(131 005)	(2 880)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 991 977	(36 575)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(1 264 700)	-
	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou	(37 538 680)	-
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	428 717	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(38 374 663)	-
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(29 646)	(46 841)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(29 646)	(46 841)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(29 646)	(46 841)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	(32 412 331)	87 242
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	138 530	51 288
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením	-	-
G.	Kurzové rozdiely vycísene k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dnu, ku ktorému sa	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o	(32 273 801)	138 530