

Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2016**

A

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH
PREDPISOV**

and the other two are

$$\begin{aligned} \frac{1}{2} \pi &= \frac{1}{2} \pi \\ \frac{1}{2} \pi &= \frac{1}{2} \pi \end{aligned}$$

the first two are
the second two are

Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.
UI. SNP 1079/76, 075 01 Trebišov

VÝROČNÁ SPRÁVA NEMOCNICE S POLIKLINIKOU TREBIŠOV, A.S. ZA ROK 2016



MUDr. Juraj Bazár
Riaditeľ nemocnice a člen predstavenstva



Marek Duban
Predseda predstavenstva

Obsah

1. Základné údaje o Spoločnosti	2
1.1 Predmet činnosti	2
1.2 Členovia orgánov	3
1.3 Štruktúra akcionárov	3
1.4 Organizačná zložka v zahraničí	3
1.5 Zamestnanci	4
2. Vývoj činnosti, finančná situácia Spoločnosti a doplňujúce informácie o uplynulom vývoji hospodárenia	5
2.1 Vývoj činnosti	5
2.2 Hlavné ekonomické ukazovatele	8
2.3 Ukazovatele finančnej situácie	8
2.4 Ukazovatele efektívnosti hospodárenia	9
2.5 Investičná činnosť	13
2.6 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	13
3. Predpokladaný budúci vývoj činnosti Spoločnosti	13
4. Návrh na rozdelenie zisku	13
5. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	13
6. Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky	14
7. Vplyv na životné prostredie	14
8. Vplyv na zamestnanosť	14
9. Prehľad peňažných tokov	15

PRÍLOHY:

Účtovná závierka za rok 2016:

Súvaha k 31. decembru 2016

Výkaz ziskov a strát za rok 2016

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

1. Základné údaje o Spoločnosti

Názov Spoločnosti:	Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.
Sídlo Spoločnosti:	Ul. SNP 1079/76, 075 01 Trebišov
IČO:	36 597 376
Právna forma:	akciová spoločnosť
Rok založenia Spoločnosti:	2005
Deň zápisu do obchodného registra:	7. september 2005
Zápis v obchodnom registri:	Okresný súd Košice I, oddiel: Sa, vložka č. 1350/V

1.1 Predmet činnosti

Po fáze registrácie bolo prijaté pre akciovú spoločnosť rozhodnutie Košického samosprávneho kraja č. 3519/2005-RU20-22992 o povolení na prevádzkovanie všeobecnej nemocnice zo dňa 12. októbra 2005. Po vydaní povolenia na poskytovanie zdravotnej starostlivosti Spoločnosť začala vykonávať svoju činnosť od 1. decembra 2005.

Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- prevádzkovanie všeobecnej nemocnice,
- prenájom hnuteľného majetku,
- prenájom nebytových priestorov a nehnuteľností za podmienky poskytovania aj ďalších služieb súvisiacich s nájmom – na základe uzatvorených zmlúv o nájme,
- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia,
- pranie prádla,
- šitie posteľnej a operačnej bielizne,
- sterilizácia zdravotníckych nástrojov, prístrojov a pomôcok,
- prevádzkovanie zariadení, slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu,
- činnosti týkajúce sa telesnej pohody v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom garáží, odstavných plôch a zabezpečenie parkovacích služieb,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi alebo iným prevádzkovateľom živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby a obchodu,
- ekonomické a organizačné poradenstvo,
- prenájom spotrebného tovaru, výpočtovej techniky a technológií,
- reklamná a propagačná činnosť,
- pohostinská služba,
- organizovanie školení, seminárov a vzdelávacích podujatí v rozsahu voľnej živnosti.

1.2 Členovia orgánov

Orgán	Funkcia	Meno
Predstavenstvo	Predseda	Ing. Ľuboš Lopatka, PhD. (do 31.3.2017)
	Predseda	Marek Duban (od 1.4.2017)
	Podpredseda	Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA (do 10.5.2017)
	Podpredseda	Ing. Lenka Smreková (od 11.5.2017)
	Člen	Mgr. Ján Janovčík
	Člen	MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (do 30.4.2017)
	Člen	MUDr. Juraj Bazár (od 1.5.2017)
	Člen	MUDr. Igor Pramuk, MPH
Dozorná rada	Člen	JUDr. Jana Havrilová (do 1.12.2016)
	Člen	Ing. Lenka Smreková (od 1.12.2016 do 10.5.2017)
	Člen	Ing. Ľubomír Tóda (od 11.5.2017)
	Člen	MUDr. František Michalčík
	Člen	MUDr. Róbert Hill, PhD.
	Člen	MUDr. Andrej Ferenčík
	Člen	Mgr. Dana Miňová, PhD.
	Člen	Ing. Jozef Horváth
Vedenie	Riaditeľ nemocnice	MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (do 30.4.2017)
	Riaditeľ nemocnice	MUDr. Juraj Bazár (od 1.5.2017)
	Námestník LPS	MUDr. Martin Buban, MPH
	Námestníčka OŠE	PhDr. Katarína Šufáková

1.3 Štruktúra akcionárov

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
A	b	c	d	e
Svet zdravia, a.s.	33 200	100,00 %	100,00 %	0,00 %
Spolu	33 200	100,00 %	100,00 %	0,00 %

Počas roka 2016 nedošlo k zmene v štruktúre akcionárov.

1.4 Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá a ani neplánuje v budúcnosti zriadiť organizačnú zložku v zahraničí.

1.5 Zamestnanci

V roku 2016 došlo k miernemu nárastu počtu zamestnancov, čo je zrejmé z nasledujúceho prehľadu podľa jednotlivých kategórií zamestnancov. K zvýšeniu došlo najmä v kategórií „Ostatný zdravotnícky personál“.

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	577	572
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	585	577
počet vedúcich zamestnancov	43	47

Prehľad počtu zamestnancov podľa jednotlivých kategórií vo fyzických osobách bez mimo evidenčného stavu je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

	fyz. os. k 31.12.2016	fyz. os. k 31.12.2015
Lekári	103	103
Sestry	236	238
Ostatný zdrav. personál	157	147
THP	14	14
Robotníci	75	75
Spolu	585	577

2. Vývoj činnosti, finančná situácia Spoločnosti a doplňujúce informácie o uplynulom vývoji hospodárenia

2.1 Vývoj činnosti

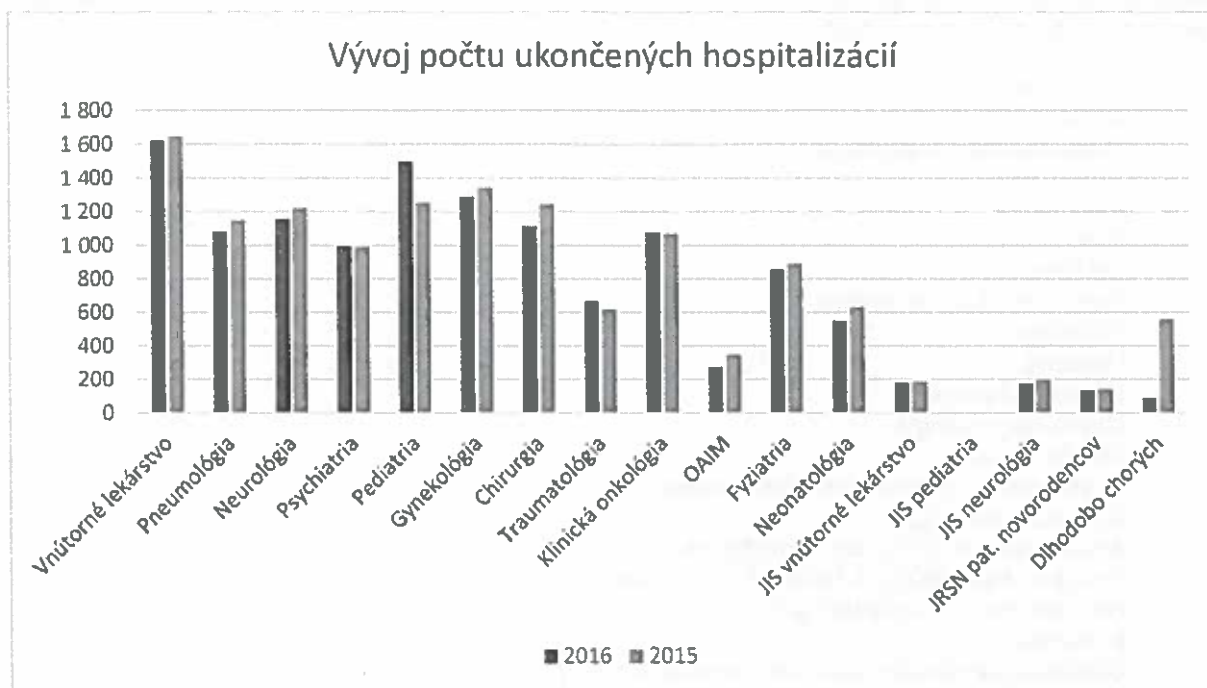
Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s. poskytuje liečebno-preventívnu starostlivosť pre spádové územie Trebišova. Nemocnica poskytuje širokú škálu lôžkovej a ambulantnej zdravotnej starostlivosti a vybrané druhy vyšetrení v rámci spoločných vyšetrovacích zložiek.

Ústavná zdravotná starostlivosť

Lôžkovú časť k 31. decembru 2016 tvorilo 493 lôžok podľa licencie, čo je celkovo nárast o 2 lôžka v porovnaní s rokom 2015. Tento nárast nastal na oddelení centrálného príjmu.

Oddelenie	Počet lôžok	
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Vnútorné lekárstvo	54	54
Pneumológia a ftizeológia	35	35
Neurológia	20	20
Psychiatria	60	60
Psychiatrická liečebňa	32	32
Pediatria	27	27
Gynekológia a pôrodnictvo	40	40
Chirurgia	52	52
Úrazová chirurgia	22	22
Klinická onkológia	25	25
Anesteziológia a intenzívna medicína	6	6
Fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia	25	25
Neonatológia	15	15
JIS interná	5	5
JIS pediatrická	8	8
JIS neurologická	5	5
JISR pre deti a novorodencov	10	10
Dlhodobó chorých	30	30
Paliatívna medicína	20	20
Centrálny príjem	2	0
Spolu	493	491

Vývoj počtu ukončených hospitalizácií podľa oddelení bez doprovodov je uvedený v grafe a tabuľke nižšie.



Oddelenie	2016	2015
Vnútorné lekárstvo	1 622	1 650
Pneumológia	1 080	1 146
Neurológia	1 157	1 222
Psychiatria	994	988
Pediatria	1 496	1 254
Gynekológia	1 288	1 341
Chirurgia	1 113	1 245
Traumatológia	667	619
Klinická onkológia	1 077	1 069
OAIM	275	347
Fyziatria	857	888
Neonatológia	551	633
JIS vnútorné lekárstvo	181	187
JIS pediatria	0	3
JIS neurológia	173	197
JRSN pat. novorodencov	134	142
Dlhodobí chorí	90	559
Spolu	12 755	13 490

V roku 2016 celkový počet ukončených hospitalizácií dosiahol 12 755, čo predstavuje v porovnaní s rokom 2015 pokles o 735 ukončených hospitalizácií.

Ambulantná zdravotná starostlivosť

Ambulantná starostlivosť je poskytovaná na 37 ambulanciách. Ambulantnú starostlivosť poskytuje nemocnica v týchto odbornostiach:

- Vnútorné lekárstvo,
- Infektológia,
- Pneumológia a ftizeológia,
- Neurológia,
- Psychiatria,
- Pracovné lekárstvo,
- Pediatria,
- Gynekológia a pôrodníctvo,
- Chirurgia,
- Urológia,
- Úrazová chirurgia,
- Otorinolaryngológia,
- Oftalmológia,
- Stomatológia + stomatologické výrobky,
- Dermatovenereológia,
- Anesteziológia a intenzívna medicína,
- Fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia,
- Hematológia a transfuziológia,
- Foniatria,
- Diabetológia, poruchy látkovej premeny a výživy,
- Neonatológia,
- Gastroenterológia,
- Cievna chirurgia,
- Klinická psychológia,
- Rehabilitácia v detskom veku,
- Algeziológia,
- Klinická onkológia.

Špecializovaná ambulantná starostlivosť – stacionárne

- Stacionár pri kožnom oddelení.

Špecializovaná jednodňová zdravotná starostlivosť

V rámci odborov oftalmológia, otorinolaringológia, gynekológia, všeobecná chirurgia a úrazová chirurgia sa zabezpečujú služby jednodňovej chirurgie v rámci JAS (jednodňovej ambulantnej starostlivosti). Poskytovanie týchto služieb má nadregionálny charakter, najmä čo sa týka operácií očného kataraktu, kde Spoločnosť poskytuje služby aj pre okolité okresy.

Spoločné vyšetrovacie a liečebné zložky

Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s. poskytuje zdravotnú starostlivosť v spoločných vyšetrovacích a liečebných zložkách v nasledujúcich odboroch:

- Funkčná diagnostika,
- Fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia,
- Hematológia a transfuziológia,
- Rádiológia,
- Počítačová tomografia – CT.

2.2 Hlavné ekonomické ukazovatele

V eurách	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Spolu majetok	4 511 539	3 562 997
Neobežný majetok	718 822	217 040
Dlhodobý nehmotný majetok	275	1 185
Dlhodobý hmotný majetok	718 547	215 855
Dlhodobý finančný majetok súčet	0	0
Obežný majetok	3 789 731	3 342 285
Zásoby súčet	318 427	345 647
Dlhodobé pohľadávky	187 871	237 882
Krátkodobé pohľadávky	3 280 220	2 713 689
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Finančné účty	3 213	45 067
Časové rozlíšenie	2 986	3 672
Spolu vlastné imanie a záväzky	4 511 539	3 562 997
Vlastné imanie	261 770	-272 997
Základné imanie	33 200	33 200
Emisné ážio	0	0
Ostatné kapitálové fondy	796 837	796 837
Zákonné rezervné fondy	6 640	6 640
Ostatné fondy zo zisku	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 109 673	-1 376 086
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	534 766	266 412
Záväzky	4 225 724	3 779 251
Dlhodobé záväzky	34 657	35 777
Dlhodobé rezervy	260 584	209 060
Dlhodobé bankové úvery	0	0
Krátkodobé záväzky	3 711 754	3 363 451
Krátkodobé rezervy	218 729	170 963
Bežné bankové úvery	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie súčet	24 045	56 743

Spoločnosť v roku 2016 pokračovala v dosahovaní zisku a zvyšovaní efektívnosti a celkovo dosiahla za rok 2016 zisk vo výške 534 766 EUR, čo predstavuje nárast oproti roku 2015 o 268 354 EUR. Analýza nákladov a výnosov je uvedená nižšie.

2.3 Ukazovatele finančnej situácie

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Celková zadlženosť	93,88 %	107,27 %
Dlhodobá zadlženosť	6,54 %	6,87 %
Okamžitá likvidita	0,00	0,01
Bežná likvidita	0,83	0,77
Celková likvidita	0,91	0,87

Celková zadlženosť = (záväzky + výdavky budúcich období) / spolu majetok

Dlhodobá zadlženosť = (dlhodobé záväzky + dlhodobé rezervy + dlhodobé bankové úvery + dlhodobé výdavky budúcich období) / spolu majetok

Okamžitá likvidita = finančné účty / (krátkodobé záväzky + krátkodobé rezervy + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

Bežná likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky) / (krátkodobé záväzky + krátkodobé rezervy + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

Celková likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky + zásoby) / (krátkodobé záväzky + krátkodobé rezervy + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

2.4 Ukazovatele efektívnosti hospodárenia

	2016	2015
Rentabilita celkového kapitálu ROA	12,02 %	7,52 %
Rentabilita tržieb	3,04 %	1,67 %
Rentabilita základného imania	1 610,74 %	802,45 %
Rentabilita vlastného kapitálu ROE	204,29 %	-97,59 %

Rentabilita celkového kapitálu ROA = (výsl. hospodárenia za účtovné obdobie + nákladové úroky po zdanení) / spolu vlastné imanie a záväzky

Rentabilita tržieb = výsl. hospodárenia za účtovné obdobie / (tržby z predaja tovaru + tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb)

Rentabilita základného imania = výsl. hospodárenia za účtovné obdobie / základné imanie

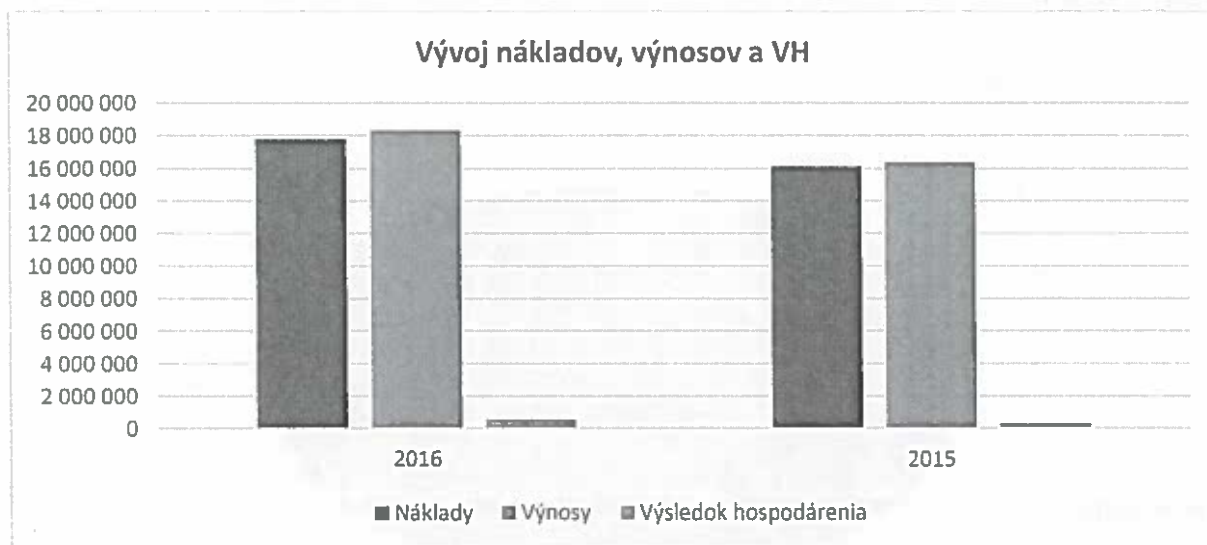
Rentabilita vlastného kapitálu ROE = výsl. hospodárenia za účtovné obdobie / vlastné imanie

Spoločnosť mala v roku 2016 podpísané zmluvy so všetkými poisťovňami. Celkové výnosy predstavovali čiastku 18,3 mil. EUR. Tržby od poisťovní predstavovali spolu 16,8 mil. EUR, čo na celkových výnosoch nemocnice predstavuje 92 %. Z ostatných kategórií výnosov to boli hlavne tržby za nájomné, platené zdravotné výkony, tržby za stravovanie, aktivácia a pod.

Celkové náklady v roku 2016 predstavovali čiastku 17,8 mil. EUR. Najvyššiu položku predstavovali osobné náklady, ktoré tvorili spolu až 56 % z celkových nákladov. K ďalším významným nákladovým položkám patrili ostatné služby (21% z celkových nákladov), lieky, krv a ŠZM (15 % z celkových nákladov), energie (3 % z celkových nákladov), potraviny a ostatný materiál (3 % z celkových nákladov), opravy (necelé 1 % z celkových nákladov) a ostatné náklady (1 % z celkových nákladov).

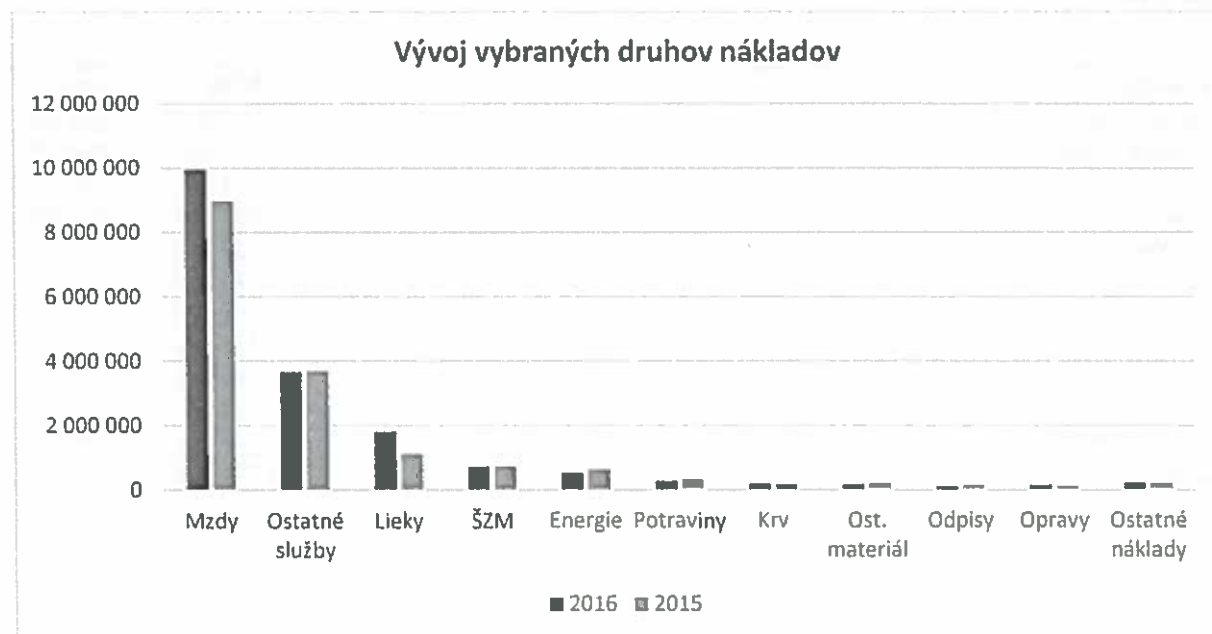
Nemocnica ukončila hospodárenie za rok 2016 so ziskom vo výške 534 766 EUR (2015: 266 412 EUR).

Vývoj nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia je uvedený v nasledujúcej tabuľke a grafe.



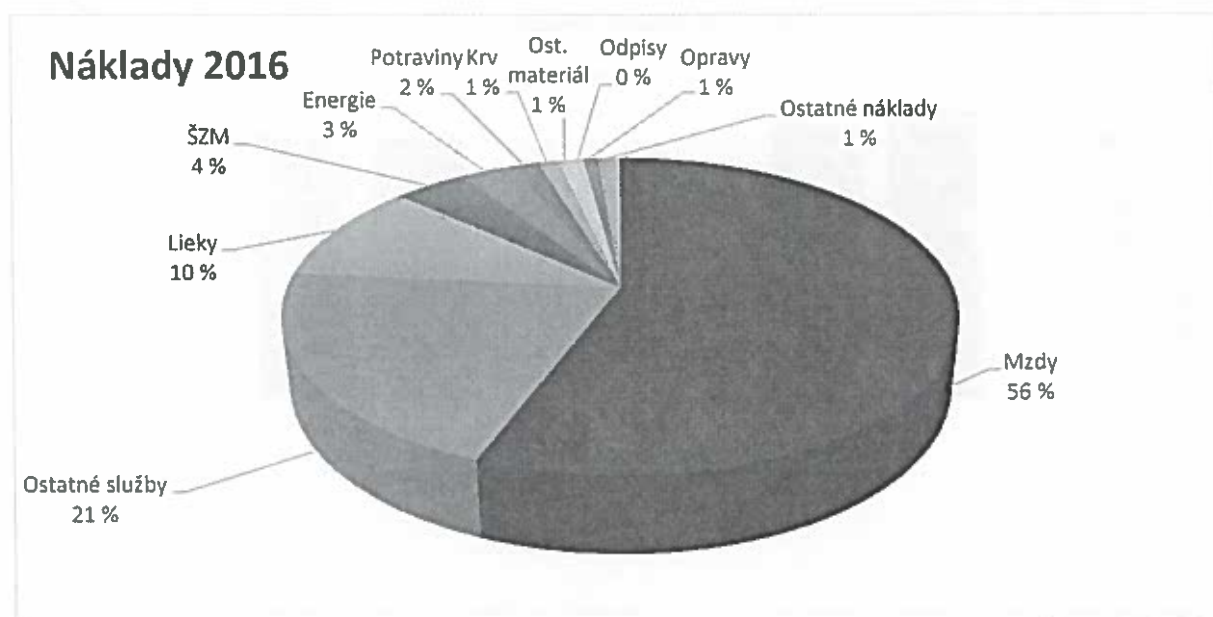
V eurách	2016	2015
Náklady	17 781 996	16 103 972
Výnosy	18 316 762	16 370 384
Výsledok hospodárenia	534 766	266 412

Vývoj vybraných druhov nákladov je uvedený v grafe a tabuľke nižšie.



Celkové náklady sa v roku 2016 zvýšili o 1,7 mil. EUR v porovnaní s rokom 2015. Najvýznamnejší podiel na zvýšení nákladov mali mzdy (nárast o 965 tis. EUR) a spotreba liekov (nárast o 703 tis. EUR). Naopak, významnejší pokles bol zaznamenaný v kategórii energií (o 90 tis. EUR) najmä z dôvodu úsporných opatrení plynúcich z energetického manažmentu.

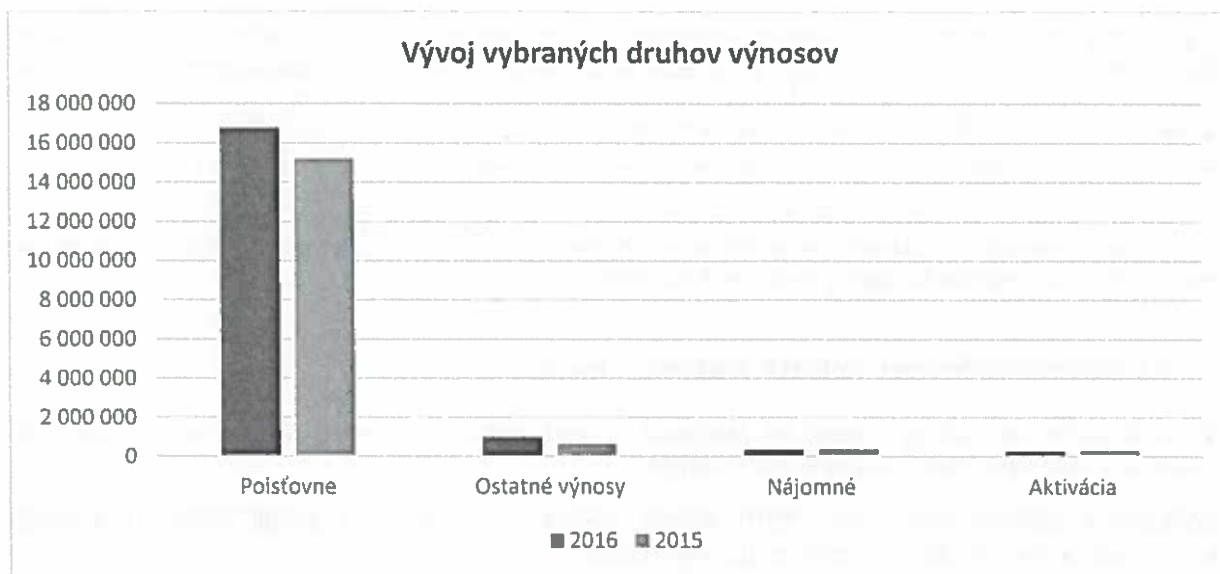
Štruktúra nákladov je uvedená v nasledujúcom grafe a v hodnotovom vyjadrení v tabuľke pod grafom, v celých eurách.



Najvyšší podiel na nákladoch majú osobné náklady, ktoré predstavujú až 56 % z celkových nákladov. Rozhodujúci podiel v spotrebe materiálu patrí liekom a ŠZM, ktoré predstavujú 80 % celkovej spotreby materiálu. Podiel ostatných služieb na celkových nákladoch je 21 %, podiel spotreby materiálu 18 %, podiel energií 3 %, podiel odpisov je necelé 1 % a podiel ostatných nákladov je 1 % z celkových nákladov.

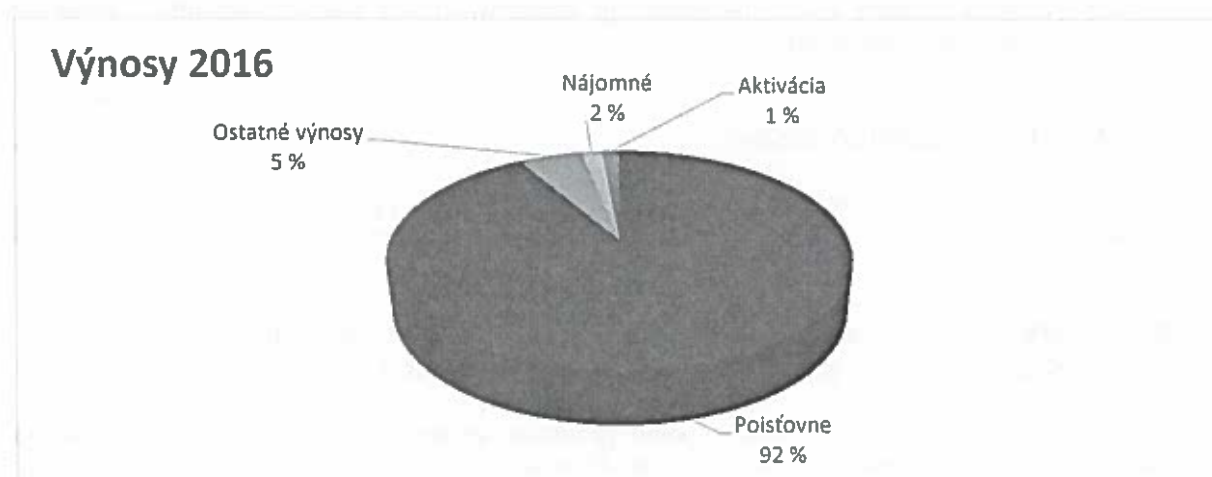
V eurách	2016	2015
Osobné náklady	9 937 562	8 972 693
Ostatné služby	3 661 590	3 696 025
Lieky	1 811 102	1 108 115
ŠZM	725 581	728 648
Energie	539 848	629 920
Potraviny	276 036	283 519
Krv	202 583	180 406
Ost. materiál	173 915	170 917
Odpisy	84 950	92 169
Opravy	146 682	76 190
Ostatné náklady	222 147	165 370
Spolu	17 781 996	16 103 972

Vývoj vybraných druhov výnosov je uvedený v grafe a tabuľke nižšie.



Tržby od zdravotných poisťovní vzrástli oproti roku 2015 o 1,6 mil. EUR. Mierny nárast bol zaznamenaný aj v prípade kategórie ostatných výnosov (362 tis. EUR) najmä z dôvodu finančnej kompenzácie vyplývajúcej zo zmlúv (301 tis. EUR).

Štruktúra výnosov je uvedená v nasledujúcom grafe a v hodnotovom vyjadrení v tabuľke pod grafom, v celých eurách.



V eurách	2016	2015
Poistovne	16 774 540	15 215 338
Ostatné výnosy	970 460	608 069
Nájomné	314 707	316 089
Aktivácia	257 055	230 888
Spolu	18 316 762	16 370 384

2.5 Investičná činnosť

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila technické zhodnotenie budov v hodnote 192 tis. EUR, terénne úpravy átria v hodnote 2 tis. EUR a oplatenie odtokového žľabu v hodnote 9 tis. EUR. Spoločnosť tiež zaradila do dlhodobého hmotného majetku osobné výtahy v budove monobloku v hodnote 195 tis. EUR, parkovací systém v hodnote 25 tis. EUR a ostatné zariadenia v hodnote 25 tis. EUR (prevažne pacientske kreslá, vozíky, ultrazvukové inhalátory, germicídne žiariče a pod).

V roku 2016 ani v roku 2015 Spoločnosť neobstarala a ani nezaradila žiadny majetok do dlhodobého nehmotného majetku (posledné obstaranie a zaradenie bolo v roku 2013: softvér – modul pokladňa pre nemocničný informačný systém v hodnote 3 tis. EUR).

2.6 Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Vybrané úseky zdravotnej činnosti sú zapojené v rámci výskumu a vývoja do klinických štúdií a ich financovanie je zabezpečené z externých zdrojov.

Spoločnosť nerealizovala v roku 2016 žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ani v roku 2017 investovať do tejto oblasti.

3. Predpokladaný budúci vývoj činnosti Spoločnosti

Spoločnosť sa v roku 2017 bude naďalej zameriavať na zefektívnenie činnosti v oblasti znižovania nákladov a zvyšovania výnosov tak, aby dokázala poskytovať kvalitnú zdravotnú starostlivosť pre pacientov v tomto regióne. V oblasti poskytovania zdravotnej starostlivosti sa zameria na zvýšenie kvality materiálno-technického vybavenia obnovou zastaranej zdravotníckej techniky a zakúpením novej na kvalitatívne vyššej úrovni.

Spokojnosť pacientov a dobrý kredit nemocnice je základným predpokladom úspechu v prostredí poskytovania zdravotnej starostlivosti.

4. Návrh na rozdelenie zisku

Spoločnosť dosiahla v roku 2016 kladný výsledok hospodárenia vo výške 534 766 EUR. Štatutárny orgán navrhuje použiť zisk za rok 2016 na úhradu straty minulých období.

5. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po 31. decembri 2016 došlo k zmene v poste predsedu predstavenstva Spoločnosti a zároveň generálneho riaditeľa materskej spoločnosti Svet zdravia, a. s. S účinnosťou od apríla 2017 nový zastupujúci generálny riaditeľ Marek Duban nahradil na týchto pozíciách doterajšieho generálneho riaditeľa Ľuboša Lopatku. Zároveň, s účinnosťou od 1. mája 2017 nastala zmena v pozícii riaditeľa nemocnice, pri ktorej Juraj Bazár nahradil doterajšieho riaditeľa Vladimíra Dvorového.

Okrem vyššie uvedeného nenastali po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia výročnej správy žiadne ďalšie udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Spoločnosti.

6. Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť v roku 2016 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

7. Vplyv na životné prostredie

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre Spoločnosť týkajúce sa možností vzniku záťaží, havárií, narušenia životného prostredia ani potenciálnych záväzkov súvisiacich s kontamináciou pôdy, podzemnej alebo povrchovej vody, znečistením ovzdušia a nevyriešených sťažností týkajúcich sa životného prostredia.

8. Vplyv na zamestnanosť

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre Spoločnosť, ktoré by mali vplyv na zamestnanosť.

9. Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť zostavila za rok 2016 prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	631 742	317 200
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	84 950	92 169
Odpis zásob	2 069	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-16 457	20 139
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-1 083	-15 029
Zmena stavu rezerv	164 877	88 961
Úrokové náklady (netto)	8 209	1 275
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	874 307	504 715
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-488 140	-311 685
Úbytok (prírastok) zásob	26 234	-11 371
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-3 166	-2 340 699
Prevádzkové peňažné toky	409 235	-2 159 040
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	409 235	-2 159 040
Zaplatené úroky	-9 460	-1 503
Prijaté úroky	1 251	228
Zaplatená daň z príjmov	-3 382	-2 883
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	397 644	-2 163 198
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-38 161	-49 532
Poskytnuté krátkodobé pôžičky spoločnostiam v Skupine	-61 248	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-99 409	-49 532
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	298 235	-2 212 730
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-1 897 901	314 829
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-1 599 666	-1 897 901

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	2016	2015
Peniaze	320	2 389
Ceniny	358	126
Účty v bankách	1 006	42 452
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	1 529	100
(+) Pohľadávka / (-) záväzok z cash poolingu	-1 602 879	-1 942 968
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	0	0
Spolu	-1 599 666	-1 897 901

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.:

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil 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 výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. 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, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá 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 reálnu 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, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako 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 aby sme vyjadrili názor na efektívnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu 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 takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však 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 zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH 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 sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Vyhodnotili sme, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky:

- 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.

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

Bratislava 25. mája 2017

Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

Ing. Miloš Martončík, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 948

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

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 2022058830 IČO 36597376 SK NACE 86.10.0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 5 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

Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Ul. SNP

Číslo

1079/76

PSČ

Obec

07501 Trebišov

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Košice I

Oddiel: Sa, Vložka číslo: 1350/V

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

15. 1. 2017

Schválená dňa:

. . 20

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

Marek Šaban

HUDr. Juraj Bazár

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odličok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	6 5 3 4 3 4 2	4 5 1 1 5 3 9	
			2 0 2 2 8 0 3		3 5 6 2 9 9 7
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 7 1 0 1 0 6	7 1 8 8 2 2	
			1 9 9 1 2 8 4		2 1 7 0 4 0
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	5 6 2 1 9	2 7 5	
			5 5 9 4 4		1 1 8 5
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	5 6 2 1 9	2 7 5	
			5 5 9 4 4		1 1 8 5
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 6 5 3 8 8 7	7 1 8 5 4 7	
			1 9 3 5 3 4 0		2 1 5 8 5 5
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	4 2 8 7 7 9	4 1 6 6 3 6	
			1 2 1 4 3		2 2 7 2 4
3.	Samostatné hnuťné veci a súbory hnuťných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 0 7 6 2 9 3	1 5 3 0 9 6	
			1 9 2 3 1 9 7		1 8 2 7 7 4

DIČ 2 0 2 2 0 5 8 8 3 0

IČO 3 6 5 9 7 3 7 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	Netto 2
				Korekcia - časť 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		1 4 8 8 1 5	1 4 8 8 1 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			1 0 3 5 7
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 8 2 1 2 5 0	3 7 8 9 7 3 1	
			3 1 5 1 9		3 3 4 2 2 8 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	3 4 2 0 0 8	3 1 8 4 2 7	
			2 3 5 8 1		3 4 5 6 4 7
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 4 1 6 0 7	3 1 8 0 2 6	
			2 3 5 8 1		3 4 5 2 9 7
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	4 0 1	4 0 1	
					3 5 0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 8 7 8 7 1	1 8 7 8 7 1	
					2 3 7 8 8 2
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 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/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	1 8 7 8 7 1	1 8 7 8 7 1	2 3 7 8 8 2
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 2 8 8 1 5 8	3 2 8 0 2 2 0	2 7 1 3 6 8 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 2 2 0 5 8 2	3 2 1 2 9 4 4	2 7 0 6 6 8 6
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 6 3 5 4 0	2 6 3 5 4 0	2 4 2 7 9 4
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	4 1 9 3 8 5	4 1 9 3 8 5	2 2 5 8 5 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 5 3 7 6 5 7	2 5 3 0 0 1 9	
			7 6 3 8		2 2 3 8 0 4 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	6 1 2 4 8	6 1 2 4 8	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 5 3 6	5 5 3 6	
					7 9 4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	7 9 2	4 9 2	
			3 0 0		6 2 0 9
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 2 1 3	3 2 1 3	
					4 5 0 6 7
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	6 7 8	6 7 8	
					2 5 1 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 5 3 5	2 5 3 5	
					4 2 5 5 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 9 8 6	2 9 8 6	
					3 6 7 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 9 8 6	2 9 8 6	
					2 6 2 9
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
					1 0 4 3

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	79	4 5 1 1 5 3 9	3 5 6 2 9 9 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 6 1 7 7 0	- 2 7 2 9 9 7
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 2 0 0	3 3 2 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 2 0 0	3 3 2 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	7 9 6 8 3 7	7 9 6 8 3 7
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4 0	6 6 4 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4 0	6 6 4 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie 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	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 1 1 0 9 6 7 3	- 1 3 7 6 0 8 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 1 1 0 9 6 7 3	- 1 3 7 6 0 8 6
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	5 3 4 7 6 6	2 6 6 4 1 2
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 2 2 5 7 2 4	3 7 7 9 2 5 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 4 6 5 7	3 5 7 7 7
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 podielo- vej 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	3 4 6 5 7	3 5 7 7 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie 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	2 6 0 5 8 4	2 0 9 0 6 0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 6 0 5 8 4	2 0 9 0 6 0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 7 1 1 7 5 4	3 3 6 3 4 5 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 2 0 6 1 1 0	6 7 3 2 9 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	4 7 1 4 6 6	6 2 5 7 3
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	3 4 6 5 0 7	2 4 6 4 7 6
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 8 8 1 3 7	3 6 4 2 4 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	1 6 0 2 8 7 9	1 9 4 2 9 6 8
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	4 8 1 8 5 0	4 1 9 6 2 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 9 7 4 6 1	2 6 6 4 7 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 2 2 9 5 4	6 1 0 2 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	5 0 0	6 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	2 1 8 7 2 9	1 7 0 9 6 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 8 0 7 9	6 5 5 8 7
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 6 0 6 5 0	1 0 5 3 7 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 4 0 4 5	5 6 7 4 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	9 8 9 7	4 2 8 9 6
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 0 2 0 9	1 1 4 4 9
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	3 9 3 9	2 3 9 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 7 5 6 6 7 2 8	1 5 9 7 8 2 9 1
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 8 3 1 5 5 1 1	1 6 3 7 0 1 5 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 7 5 6 6 7 2 8	1 5 9 7 8 2 9 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	2 5 7 0 5 5	2 3 0 8 8 8
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	4 3 6 1 3	5 1 6 0 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 4 8 1 1 5	1 0 9 3 7 1
**	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	1 7 6 7 3 0 5 1	1 6 0 4 9 1 7 4
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 7 2 9 0 6 5	3 1 0 1 5 2 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 1 0 8 3	- 1 3 0 8 5
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 8 2 8 2 5 5	3 7 8 3 3 6 9
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	9 9 3 7 5 6 2	8 9 7 2 6 9 3
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	7 1 8 0 2 0 3	6 5 2 8 6 3 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 5 1 7 2 2 9	2 2 5 8 7 6 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 4 0 1 3 0	1 8 5 2 9 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	3 1 6 8 5	2 9 8 0 4
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	8 4 9 5 0	9 2 1 6 9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 4 9 5 0	9 2 1 6 9
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	2 4 5 2 5	3 3 7 6 2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 1 6 4 5 7	2 1 9 4 1
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	5 4 5 4 9	2 6 9 9 6
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	6 4 2 4 6 0	3 2 0 9 8 2



Ozna- čení 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	1 0 2 6 7 5 4 6	9 3 3 7 3 7 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 2 5 1	2 2 8
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
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	1 2 5 1	2 2 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 2 4 9	2 2 1
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2	7
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 1 9 6 9	4 0 1 0
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	9 4 6 0	1 5 0 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	9 4 6 0	1 5 0 3
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 5 0 9	2 5 0 7



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 0 7 1 8	- 3 7 8 2
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	6 3 1 7 4 2	3 1 7 2 0 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	9 6 9 7 6	5 0 7 8 8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	4 6 9 6 5	2 9 5 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	5 0 0 1 1	4 7 8 3 3
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	5 3 4 7 6 6	2 6 6 4 1 2

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.
UI. SNP 1079/76
075 01 Trebišov

Spoločnosť Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 7. septembra 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 7. septembra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel Sa, vložka č.1350/V).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prevádzkovanie všeobecnej nemocnice,
- prenájom nebytových priestorov a nehnuteľností a poskytovanie služieb súvisiacich s nájmom,
- prenájom huteľného majetku,
- sterilizácia zdravotníckych nástrojov, prístrojov a pomôcok,
- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia,
- pranie a chemické čistenie prádla.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo v decembri 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

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. Údaje o skupine

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Svet zdravia, a.s., so sídlom v Bratislave, Digital Park II, Einsteinova 25, zapísaná do Obchodného registra 26. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3721/B), ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť Svet zdravia, a.s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Svet zdravia, a.s. je sprístupnená v sídle tejto spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	577	572
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	585	577
počet vedúcich zamestnancov	43	47

7. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Predstavenstvo:	Ing. Ľuboš Lopatka, PhD. (predseda) – do 31.3.2017 Marek Duban (predseda) – od 1.4.2017 Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA (podpredseda) – do 10.5.2017 Ing. Lenka Smreková (podpredseda) – od 11.5.2017 Mgr. Ján Janovčík (člen) MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (člen) – do 30.4.2017 MUDr. Juraj Bazár (člen) – od 1.5.2017 MUDr. Igor Pramuk, MPH (člen)	Ing. Ľuboš Lopatka, PhD. (predseda) Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA (podpredseda) Mgr. Ján Janovčík (člen) MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (člen) MUDr. Igor Pramuk, MPH (člen)
Dozorná rada:	MUDr. Andrej Ferenčík MUDr. František Michalčík Ing. Jozef Horváth JUDr. Jana Havrilová – do 1.12.2016 Mgr. Dana Miňová, PhD. MUDr. Róbert Hill, PhD. Ing. Lenka Smreková – od 1.12.2016 do 10.5.2017 Ing. Ľubomír Tóda – od 11.5.2017	MUDr. Andrej Ferenčík MUDr. František Michalčík Ing. Jozef Horváth JUDr. Jana Havrilová Mgr. Dana Miňová, PhD. MUDr. Róbert Hill, PhD. – od 16.9.2015

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hla- sovacích prá- vach v %	Iný podiel na ostatných po- ložkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Svet zdravia, a.s.	33 200	100%	100%	0
Spolu	33 200	100%	100%	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

K 31. decembru 2015 vykazovala účtovná jednotka záporné vlastné imanie vo výške 273 tis. EUR a kladný výsledok hospodárenia po zdanení za rok vtedy sa končiaci vo výške 266 tis. EUR. K 31. decembru 2016 už celkový majetok spoločnosti prevyšuje celkové záväzky a Spoločnosť vykazuje kladné vlastné imanie vo výške 262 tis. EUR a kladný výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 535 tis. EUR. Súčasne krátkodobé záväzky Spoločnosti prevyšujú krátkodobé aktíva o 329 tis. EUR (31. december 2015: 430 tis. EUR).

Vlastník a manažment Spoločnosti pokračovali aj v roku 2016 v zlepšovaní procesov s cieľom zlepšenia hospodárenia Spoločnosti. Kroky sa koncentrovali na zvýšenie kontroly efektívneho vynakladania prostriedkov na výdavky Spoločnosti, personálny audit a organizačné zmeny, výber, zmenu a hodnotenie dodávateľov a postupnú centralizáciu obslužných činností. Na základe pozitívneho vývoja ekonomických výsledkov Spoločnosti k dátumu vydania tejto závierky manažment Spoločnosti verí, že Spoločnosť je objektívne schopná pokračovať v prevádzkovaní svojej činnosti a že bude schopná v budúcnosti dosahovať kladné hospodárske výsledky.

Schopnosť Spoločnosti pokračovať vo svojej činnosti, realizovať svoje aktíva a splácať záväzky v sumách vykázaných v účtovnej závierke, závisí od pokračujúceho financovania zo strany hlavnej materskej spoločnosti Svet zdravia a.s. a iných spoločností v skupine prostredníctvom obchodných záväzkov a pôžičiek a úspešného riadenia. Vedenie Spoločnosti očakáva, že spoločnosť Svet zdravia a.s. sa zaviazala poskytnúť Spoločnosti finančnú podporu na obdobie aspoň 12 mesiacov od dátumu účtovnej závierky.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

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

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.

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.

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.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok zaradil do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 2 400 EUR a zároveň je vyššia ako 500 EUR, sa zaraďuje ako drobný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa skutočnej doby použiteľnosti.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomenne	25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok zaradil do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR a zároveň je vyššia ako 300 EUR, sa zaraďuje ako drobný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa skutočnej doby použiteľnosti.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby, technické zhodnotenie budovy	15 - 20	rovnomenne	5 – 6,7
Drobná stavba	12	rovnomenne	8,3
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje a zdravotnícke zariadenia	5 - 12	rovnomenne	8,3 – 20
Dopravné prostriedky	4	rovnomenne	25
Výpočtová technika	4		25
Inventár	2 - 10	rovnomenne	10 - 50

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

- k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
- k pomaly obrátkovým zásobám vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám kvi a krvných derivátov podľa realizovateľnej hodnoty,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti u ktorých existuje riziko nezaplatenia. Pohľadávky po lehote splatnosti sa posudzujú pri inventarizácii, pričom výška opravnej položky k jednotlivým pohľadávkam sa stanovuje individuálne

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, odchodné, súdne spory a odmeny a prémie zamestnancom.

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Navyše podľa Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa uzavretej na základe rozhodnutia rozhodcu zo dňa 20. októbra 2012 a podpísanej dňa 28. marca 2013 v znení neskorších dodatkov medzi Slovenským odborovým zväzom zdravotníctva a sociálnych služieb, Lekárskym odborovým združením a Asociáciou nemocníc Slovenska má zamestnanec nárok na odmenu vo výške najmenej jednej priemernej mesačnej mzdy nad rámec ustanovenia Zákonníka práce.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávania, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Náklady na zamestnanecké požitky stanovené prírastkovou poisťno-matematickou metódou, tzv. „Projected Unit Credit Method“. Podľa tejto metódy sa náklady na poskytovanie dôchodkov účtujú do výkazu ziskov a strát tak, aby pravidelne sa opakujúce náklady boli rozložené na dobu trvania pracovného pomeru. Záväzky z poskytovania požitkov sú ocenené v súčasnej hodnote predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných sadzbou vo výške úrokového výnosu z cenných papierov s fixnou úrokovou mierou.

Hlavné poisťno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Stav zamestnancov k 31. decembru 2016	585
Vek odchodu do dôchodku	62 rokov pre mužov a od 55 do 62 pre ženy
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie priemer rokov 1996 - 2012
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	8,78%
Predpokladané zvýšenie miezd	2,00%
Diskontná sadzba	1,01%
Dlhodobá inflácia	2,00%

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Od 1. januára 2014 bola zavedená daňová licencia, ktorú ako minimálnu výšku dane z príjmov právnickej osoby po odpočítaní úľav na dani a po zápočte dane zaplatenej v zahraničí platí daňovník – právnická osoba za každé zdaňovacie obdobie, za ktoré vykázal

- daňovú povinnosť nižšiu ako je stanovená výška daňovej licencie,
- nulovú daňovú povinnosť,
- alebo daňovú stratu.

Daňovú licenciu ako minimálnu daň zaúčtuje účtovná jednotka v súlade s § 73 ods. 1 postupov účtovania na účet 591 - Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti.

Ak daňovník k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty (DPH) a dosiahne ročný obrat neprevyšujúci 500 000 EUR, platí daňovú licenciu vo výške 480 EUR. Ak daňovník k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia je platiteľom DPH a dosiahne ročný obrat neprevyšujúci 500 000 EUR platí daňovú licenciu vo výške 960 EUR. Ak daňovník k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia dosiahne ročný obrat prevyšujúci 500 000 EUR bez ohľadu na skutočnosť, či je alebo nie je platiteľom DPH, platí daňovú licenciu vo výške 2 880 EUR.

Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňou vypočítanou v daňovom priznaní bude možné započítať na daňovú povinnosť pred uplatnením preddavkov na daň najviac v troch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích obdobiach, nasledujúcich po zdaňovacom období, za ktoré bola daňová licencia zaplatená na tú časť daňovej povinnosti, ktorá prevyšuje sumu daňovej licencie.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníckych práv na odberateľa, pri splnení dodacích podmienok.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania ústavnej a ambulantnej starostlivosti. Výnosy z poskytovania zdravotnej starostlivosti sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Moment zaúčtovania výnosov pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti pri hospitalizáciách je deň ukončenia hospitalizácie.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní, ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť a tržby z nájomného a za služby spojené s nájmom.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	56 219	0	0	0	0	0	56 219
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	56 219	0	0	0	0	0	56 219
Opravy								
Stav k 1.1.2016	0	55 034	0	0	0	0	0	55 034
Prírastky	0	910	0	0	0	0	0	910
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	55 944	0	0	0	0	0	55 944
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	1 185	0	0	0	0	0	1 185
Stav k 31.12.2016	0	275	0	0	0	0	0	275

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2015	0	56 219	0	0	0	0	0	56 219
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	56 219	0	0	0	0	0	56 219
Oprávky								
Stav k 1.1.2015	0	53 774	0	0	0	0	0	53 774
Prírastky	0	1 260	0	0	0	0	0	1 260
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	55 034	0	0	0	0	0	55 034
Opravné položky								
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2015	0	2 445	0	0	0	0	0	2 445
Stav k 31.12.2015	0	1 185	0	0	0	0	0	1 185

Spoločnosť nemá dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom by Spoločnosť mala obmedzené právo s ním nakladať.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	30 697	2 039 139	0	0	0	10 357	0	2 080 193
Prírastky	0	0	0	0	0	0	586 731	0	586 731
Úbytky	0	0	13 037	0	0	0	0	0	13 037
Presuny	0	398 082	50 191	0	0	0	-448 273	0	0
Stav k 31.12.2016	0	428 779	2 076 293	0	0	0	148 815	0	2 653 887
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	7 973	1 856 365	0	0	0	0	0	1 864 338
Prírastky	0	4 170	79 869	0	0	0	0	0	84 039
Úbytky	0	0	13 037	0	0	0	0	0	13 037
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	12 143	1 923 197	0	0	0	0	0	1 935 340
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	22 724	182 774	0	0	0	10 357	0	215 855
Stav k 31.12.2016	0	416 636	153 096	0	0	0	148 815	0	718 547

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila technické zhodnotenie budov v hodnote 191 731 EUR, terénne úpravy ária v hodnote 2 311 EUR a oploštenie odtokového žlabu v hodnote 8 730 EUR. Spoločnosť tiež zaradila do dlhodobého hmotného majetku osobné výtahy v budove monobloku v hodnote 195 310 EUR, parkovací systém v hodnote 25 363 EUR a ostatné zariadenia v hodnote 24 828 EUR (prevažne patientské kreslá, vozíky, ultrazvukové inhalátory, germicídne žiarivky a pod).

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	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
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2015	0	28 265	2 002 396	0	0	0	0	0	2 030 661
Prírastky	0	0	0	0	0	0	49 532	0	49 532
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	2 432	36 743	0	0	0	-39 175	0	0
Stav k 31.12.2015	0	30 697	2 039 139	0	0	0	10 357	0	2 080 193
Oprávky									
Stav k 1.1.2015	0	6 507	1 766 922	0	0	0	0	0	1 773 429
Prírastky	0	1 466	89 443	0	0	0	0	0	90 909
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	7 973	1 856 365	0	0	0	0	0	1 864 338
Opravné položky									
Stav k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2015	0	21 758	235 474	0	0	0	0	0	257 232
Stav k 31.12.2015	0	22 724	182 774	0	0	0	10 357	0	215 855

V priebehu roku 2015 Spoločnosť uskutočnila technické zhodnotenie k vodovodnej prípojke v hodnote 2 432 EUR. Spoločnosť zaradila do dlhodobého hmotného majetku zdravotnú techniku v hodnote 11 600 EUR, z toho najvýznamnejšie položky predstavujú torzná rúčka PHACO v hodnote 5 424 EUR, pôrodná lampá POLARIS 50 Mobil v hodnote 1 500 EUR a elektrická odsávačka MEVACS batérie v hodnote 1 031 EUR. Spoločnosť tiež zaradila do dlhodobého hmotného majetku kuchynské linky v hodnote 6 597 EUR, skrine v hodnote 2 700 EUR a ostatné zariadenia v hodnote 15 846 EUR.

Spoločnosť nemá dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo ani dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom by Spoločnosť mala obmedzené právo s ním nakladať.

Spoločnosť má poistený majetok na poistné riziká: komplexný živel, odcudzenie a vandalizmus, lom stroja. Zmluva je uzatvorená s Allianz – Slovenská poisťovňa. Poistné náklady v roku 2016 boli vo výške 20 104 EUR (2015: 17 876 EUR).

Spoločnosť si prenája prostredníctvom materskej spoločnosti Svet zdravia, a.s. dlhodobý majetok od Košického samosprávneho kraja a od sesterských spoločností Mobiliare, a.s. a Miranda, s.r.o. majetok, ktorý slúži na prevádzkovanie jej činnosti formou operatívneho prenájmu (viac v časti V).

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	24 664	23 581	24 664	0	23 581
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	24 664	23 581	24 664	0	23 581

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2015
Materiál	39 693	24 664	37 749	1 944	24 664
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	39 693	24 664	37 749	1 944	24 664

Opravná položka k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015 bola vytvorená k zásobám plazmy z dôvodu nižšej realizačnej ceny než je ocenenie zásob na sklade.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby, pri ktorých by Spoločnosť mala obmedzené právo s nimi nakladať.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2016
	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:					
Číslá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	23 309	6 524	22 195	0	7 638
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	23 309	6 524	22 195	0	7 638
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:					
Čistá hodnota zákazky	1 086	0	786	0	300
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	1 086	0	786	0	300
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 395	6 524	22 981	0	7 938

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2015
	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:					
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 910	21 202	0	1 803	23 309
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 910	21 202	0	1 803	23 309
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	346	740	0	0	1 086
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	346	740	0	0	1 086
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 256	21 942	0	1 803	24 395

Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku sa tvorila k pohľadávkam po splatnosti viac ako 360 dní a na základe ich očakávanej vymožitelnosti. Zúčtovanie opravných položiek predstavuje inkaso pohľadávok, na ktoré bola vytvorená opravná položka.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 175 468	45 114	3 220 582
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	255 920	7 620	263 540
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	419 238	147	419 385
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 500 310	37 347	2 537 657
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	67 276	300	67 576
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	61 248	0	61 248
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 536	0	5 536
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	492	300	792
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 242 744	45 414	3 288 158

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 628 504	101 491	2 729 995
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	208 943	33 851	242 794
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	225 656	196	225 852
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 193 905	67 444	2 261 349
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 089	0	8 089
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	794	0	794
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	7 295	0	7 295
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 636 593	101 491	2 738 084

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	2 864 257	2 372 587
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Záložné právo bolo zriadené na pohľadávky Spoločnosti voči zdravotným poisťovniam, a to v prospech spoločnosti Tatra banka, a.s., v súvislosti s kontokorentným úverom čerpaným materskou spoločnosťou Svet zdravia, a.s.

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma pohľadávky v príslušnej mene		Suma pohľadávky v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:						61 248	0
Nemocnica s poliklinikou Trebišov, n.o.	EUR	2.75% p.a.	31.12.2017	61 248	0	61 248	0
Spolu						61 248	0

Pôžička nebola zabezpečená.

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 26.

7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Pokladnica, ceniny	678	2 515
Bežné bankové účty	1 006	42 452
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	1 529	100
Spolu	3 213	45 067

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 986	2 629
Poistné	2 355	1 709
Predplatné	410	371
Telefónne poplatky	189	423
Ostatné	32	126
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 043
Ostatné	0	1 043
Spolu	2 986	3 672

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 30.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	35 777	53 466
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	60 673	55 188
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	60 673	55 188
Čerpanie sociálneho fondu	61 793	72 877
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 657	35 777

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	34 657	0	0	34 657
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	34 657	0	0	34 657
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	34 657	0	0	34 657
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 198 508	7 602	1 206 110
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	471 466	0	471 466
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	346 507	0	346 507
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	380 535	7 602	388 137
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 505 644	0	2 505 644
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 602 879	0	1 602 879
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	481 850	0	481 850
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	297 461	0	297 461
Daňové záväzky a dotácie	0	0	122 954	0	122 954
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	500	0	500
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 704 152	7 602	3 711 754

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	35 777	0	0	35 777
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	35 777	0	0	35 777
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	35 777	0	0	35 777
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	663 957	9 341	673 298
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	62 573	0	62 573
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	246 476	0	246 476
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	354 908	9 341	364 249
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 690 153	0	2 690 153
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 942 968	0	1 942 968
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	419 628	0	419 628
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	266 477	0	266 477
Daňové záväzky a dotácie	0	0	61 020	0	61 020
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	60	0	60
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 354 110	9 341	3 363 451

Spoločnosť nemala k 31. decembru 2016 ani k 31. decembru 2015 záväzky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	209 060	51 524	0	0	260 584
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>209 060</i>	<i>51 524</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>260 584</i>
Rezerva na odchodné	209 060	51 524	0	0	260 584
Krátkodobé rezervy, z toho:	170 963	113 353	65 587	0	218 729
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>65 587</i>	<i>58 079</i>	<i>65 587</i>	<i>0</i>	<i>58 079</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	65 587	58 079	65 587	0	58 079
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>105 376</i>	<i>55 274</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>160 650</i>
Rezerva na odchodné	103 376	23 515	0	0	126 891
Rezerva na súdne spory	2 000	0	0	0	2 000
Rezerva na bonusy, prémie zamestnancom	0	31 759	0	0	31 759
Rezervy spolu	380 023	164 877	65 587	0	479 313

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
Dlhodobé rezervy, z toho:	190 973	18 087	0	0	209 060
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>190 973</i>	<i>18 087</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>209 060</i>
Rezerva na odchodné	190 973	18 087	0	0	209 060
Krátkodobé rezervy, z toho:	2 287 161	70 874	2 187 072	0	170 963
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>2 160 455</i>	<i>65 587</i>	<i>2 160 455</i>	<i>0</i>	<i>65 587</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	47 436	65 587	47 436	0	65 587
Rezerva na nevyfakturované služby	2 113 019	0	2 113 019	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>126 706</i>	<i>5 287</i>	<i>26 617</i>	<i>0</i>	<i>105 376</i>
Rezerva na odchodné	120 087	5 287	21 998	0	103 376
Rezerva na súdne spory	2 000	0	0	0	2 000
Ostatné	4 619	0	4 619	0	0
Rezervy spolu	2 478 134	88 961	2 187 072	0	380 023

Z dôvodu zmeny daňovej legislatívy sa v účtovnej závierke od 31.decembra 2015 ako zákonné vykazujú len rezervy na nevyčerpané dovolenky.

Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy, s výnimkou dlhodobej časti rezervy na odchodné, budú použité v priebehu roka 2017.

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky v roku končiacom sa 31. decembra 2016 na základe poistno-matematického ocenenia (viac v časti II. j).

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2016	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 602 879	1 942 968
Závazky v rámci cash-poolingu – Svet zdravia, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7% p.a.	31.10.2017	1 602 879	1 942 968	1 602 879	1 942 968
Spolu						<u>1 602 879</u>	<u>1 942 968</u>

Pôžička nie je zabezpečená.

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	<u>9 897</u>	<u>42 896</u>
Odmeny	9 086	41 393
Ostatné	811	1 503
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	<u>10 209</u>	<u>11 449</u>
Výnosy z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	10 209	11 449
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	<u>3 939</u>	<u>2 398</u>
Výnosy z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	1 240	2 398
Darované lieky	2 699	0
Spolu	<u>24 045</u>	<u>56 743</u>

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	17 566 728	15 978 291
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	17 566 728	15 978 291
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	17 566 728	15 978 291

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu - Slovensko	2016	2015
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	16 774 540	15 215 338
Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť	12 911	19 846
Tržby za stravovanie	142 800	101 228
Tržby za pranie	2 210	802
Tržby z nájomného	314 707	316 089
Tržby za služby spojené s nájomom	157 963	151 687
Poplatky pacienti	160 178	172 977
Ostatné	1 419	324
Spolu	17 566 728	15 978 291

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	257 055	230 888
Aktivácia krvi a liekov	194 557	176 672
Aktivácia stravy zamestnancov	62 498	54 216
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	491 728	160 977
Tržby z predaja krvi	43 127	50 852
Tržby z predaja ostatného materiálu	486	754
Dotácie a dary	46 175	29 754
Refundácia nákladov súvisiacich s útvorom krízového riadenia, CO	10 817	11 295
Atestácie, PŠŠ	8 177	3 111
Náhrada škôd a poistných udalostí	2 303	0
Ročný prepočet koeficientu DPH v prípade zvýšenia	0	7 951
Uplatnenie pomerného odpočtu DPH 12/2010	36 944	0
Príspevky z úradu práce	1 380	36 140
Dohodnutá finančná kompenzácia vyplývajúca zo zmlúv	301 000	0
Refakturácia nákladov za dočasne pridelených zamestnancov	37 160	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	897	0
Ostatné	3 262	21 120
Finančné výnosy, z toho:	1 251	228
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 251</i>	<i>228</i>
Prijaté bankové úroky	2	7
Prijaté úroky z pôžičiek	1 248	0
Úroky cash-pooling	1	221

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 828 255	3 783 369
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 976</i>	<i>10 027</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 976	10 027
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 818 279</i>	<i>3 773 342</i>
Právne a poradenské služby	3 065 457	2 982 002
Opravy a udržiavanie	146 682	76 190
Cestovné	10 643	8 548
Náklady na reprezentáciu	9 338	2 606
Likvidácia odpadu	23 717	26 268
Nájomné	129 402	174 542
Náklady na IT	81 339	90 469
Upratovanie, čistenie	34 875	34 443
Náklady na ostatné zdravotnícke služby	12 026	27 131
Náklady na telekomunikačné služby	13 442	12 585
Stočné	118 776	128 804
Revízie zdravotníckej techniky a ostatné revízie	31 766	23 162
Servis zdravotníckej techniky	2 729	66 865
Pranie prádla	83 740	75 406
Prevozy zdravotnej dopravy	10 343	13 919
Poplatky za služby v skupine (Dr. Max)	8 510	8 554
Propagácia, inzercia, reklama	8 983	0
Servis parkovacieho systému	4 042	0
Energetický manažment	5 910	0
Ostatné	16 559	21 848
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	62 617	82 699
Predaj materiálu	24 525	33 762
Pokuty, penále a úroky z omeškania	1 000	254
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-16 457	21 941
Poistenie	20 104	17 876
Manká a škody	2 069	0
Neuplatnená DPH - ročné vysporiadanie	3 673	0
Terénne úpravy - biologická rekultivácia pozemkov	18 398	0
Ostatné	9 305	8 866
Finančné náklady, z toho:	11 969	4 010
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>11 969</i>	<i>4 010</i>
Bankové poplatky	2 509	2 507
Úroky z pôžičiek	0	0
Úroky cash-pooling	9 460	1 503

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016	2015
Osobné náklady, z toho:	9 937 562	8 972 693
Mzdy	7 180 203	6 528 633
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 794 113	1 601 665
Zdravotné poistenie	664 044	602 721
Sociálne zabezpečenie	299 202	239 674

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2015	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2016
Dlhodobý majetok	-9 574	0	7 560	-2 014
Dotácie na dlhodobý majetok	1 572	0	-1 572	0
Zásoby	24 664	0	-1 083	23 581
Pohľadávky	18 959	0	-13 543	5 416
Rezervy	314 435	0	106 798	421 233
Závazky daňovo uznané až po zaplatení	60 918	0	-42 974	17 944
Závazky po splatnosti viac ako 36 mesiacov	321	0	0	321
Daňové straty	669 992	0	-241 844	428 148
Celkom	1 081 287	0	-186 657	894 630
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%			21%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	237 883			187 872
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	237 882			187 871
Odložený daňový záväzok	0			0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
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	40 987	23 527
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	40 987
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	8 946	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	631 742			317 200		
teoretická daň		138 983	22,00%		69 784	22%
Daňovo neuznané náklady	34 645	7 622		23 513	5 173	
Výnosy nepodliehajúce dani	-55 724	-12 259		-3 260	-717	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-93 152	-20 493		0	0	
Umorenie daňovej straty	-93 152	-20 493		0	0	
Zmena sadzby dane	40 665	8 946		0	0	
Iné	-26 180	-5 760		-106 598	-23 452	
Spolu		96 546	15,28%		50 788	16,01%
Splatná daň z príjmov		46 965	7,43%		2 955	0,93%
Odložená daň z príjmov		50 011	7,92%		47 833	15,08%
Celková daň z príjmov		96 976	15,35%		50 788	16,01%

Rozdiel medzi vypočítanou a zaúčtovanou splatnou daňou predstavuje zrážková daň vo výške 430 EUR.

V položke Iné v roku 2016 je zahrnutý vplyv zápočtu daňovej licencie zaplatenej za predchádzajúce dve účtovné obdobia.

V položke Iné v roku 2015 je zahrnutý vplyv odloženej daňovej pohľadávky týkajúcej sa umorenia daňovej straty, predchádzajúcich účtovných období, ku ktorej sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala.

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

Spoločnosť neeviduje žiaden druh podmienенého majetku k 31. decembru 2016 ani k 31. decembru 2015.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmienенého záväzku	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Zo súdnych rozhodnutí	851	851
Z poskytnutých záruk	38 879 828	19 944 601
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienенé záväzky	0	0

Spoločnosť je spoluručiteľom za materskú spoločnosť Svet Zdravia, a.s. voči Tatra banka, a.s. z titulu čerpania kontokorentného úveru (7 664 tis. EUR), investičného revolvingového úveru (7 951 tis. EUR) a akvizičného splátkového úveru (23 266 tis. EUR).

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Prenajatý majetok	16 982 819	17 317 152
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	450 715	2 278 877

Spoločnosť eviduje na podsúvahe v položke iné položky krátkodobý hmotný majetok v celkovej výške 450 715 EUR (2014: 2 278 877 EUR).

Spoločnosť si formou operatívneho prenájmu prenajíma hnuteľný a nehnuteľný majetok od svojej materskej spoločnosti Svet zdravia, a.s. Súčasná nájomná zmluva bola uzavretá s účinnosťou od 1. septembra 2011 na dobu určitú, a to 20 rokov, s možnosťou predĺženia. Dňa 29. júna 2016 uzavrela Spoločnosť so spoločnosťou Svet zdravia, a.s. nájomnú zmluvu na prenájom osobného automobilu za mesačné nájomné 770 EUR bez DPH. Spoločnosť má tiež v prenájme zdravotnícke zariadenia od sesterskej spoločnosti Mobiliare, a.s. a od roku 2013 si prenajíma softvér od sesterskej spoločnosti Miranda, s.r.o. Výpovedná doba je 30 dní. Mesačné nájomné voči spoločnosti Mobiliare, a.s. v roku 2016 predstavovalo v priemere 8 097 EUR bez DPH (2015: 9 723 EUR bez DPH) a mesačné nájomné voči spoločnosti Miranda, s.r.o. v roku 2016 predstavovalo v priemere 4 239 EUR bez DPH (2015: 2 417 EUR bez DPH).

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 došlo k zmene v poste predsedu predstavenstva Spoločnosti a zároveň generálneho riaditeľa materskej spoločnosti Svet zdravia, a. s. S účinnosťou od apríla 2017 nový zastupujúci generálny riaditeľ Marek Duban nahradil na týchto pozíciách doterajšieho generálneho riaditeľa Ľuboša Lopatku. Zároveň, s účinnosťou od 1. mája 2017 nastala zmena v pozícii riaditeľa nemocnice, pri ktorej Juraj Bazár nahradil doterajšieho riaditeľa Vladimíra Dvorového.

Okrem vyššie uvedeného nenastali do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2016	2015
Nákup zásob	Pridružená účtovná jednotka	1 794 781	1 036 220
Nákup služieb	Pridružená účtovná jednotka	55 570	28 615
Poplatky platené v rámci skupiny	Materská účtovná jednotka	3 056 338	2 979 660
Nájomné	Ostatné spriaznené strany	174 975	145 676
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	Pridružená účtovná jednotka	2 485 249	2 244 138
Ostatné výnosy	Materská účtovná jednotka	16 000	0
Ostatné výnosy	Pridružená účtovná jednotka	289 000	0
Nákladové úroky	Materská účtovná jednotka	9 460	1 503
Výnosové úroky	Materská účtovná jednotka	1	221
Výnosové úroky	Ostatné spriaznené strany	1 248	0
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	465 324	11 844
	Ostatné spriaznené strany	6 142	50 729
	Pridružená účtovná jednotka	346 507	246 476
Rezervy	Materská účtovná jednotka	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	247 433	201 248
	Ostatné spriaznené strany	16 107	41 546
	Pridružená účtovná jednotka	419 385	225 852
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	61 248	0
Prijaté pôžičky - cash pooling	Materská účtovná jednotka	1 602 879	1 942 968

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	796 837	0	0	0	796 837
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6 640	0	0	0	6 640
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 376 086	0	0	266 412	-1 109 673
Výsledok hospodárenia bežného účtovného ob- dobia	266 412	534 766	0	-266 412	534 766
Vlastné imanie spolu	-272 997	534 766	0	0	261 770

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	796 837	0	0	0	796 837
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6 640	0	0	0	6 640
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 469 373	0	0	93 287	-1 376 086
Výsledok hospodárenia bežného účtovného ob- dobia	93 287	266 412	0	-93 287	266 412
Vlastné imanie spolu	-539 409	266 412	0	0	-272 997

Základné imanie Spoločnosti tvorí 10 akcií v nominálnej hodnote jednej akcie 3 320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu predstavuje 53 477 EUR (2015: 26 641 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 266 412 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2015
Účtovný zisk	266 412
Rozdelenie účtovného zisku	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	266 412
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	266 412

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o použití zisku za rok 2016.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2016	2015
Výsledok hospodárenia pred zdanením	631 742	317 200
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	84 950	92 169
Odpis zásob	2 069	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-16 457	20 139
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-1 083	-15 029
Zmena stavu rezerv	164 877	88 961
Úrokové náklady (netto)	8 209	1 275
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	874 307	504 715
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-488 140	-311 685
Úbytok (prírastok) zásob	26 234	-11 371
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-3 166	-2 340 699
Prevádzkové peňažné toky	409 235	-2 159 040
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	409 235	-2 159 040
Zaplatené úroky	-9 460	-1 503
Prijaté úroky	1 251	228
Zaplatená daň z príjmov	-3 382	-2 883
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	397 644	-2 163 198
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-38 161	-49 532
Poskytnuté krátkodobé pôžičky spoločnostiam v Skupine	-61 248	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-99 409	-49 532
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	298 235	-2 212 730
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-1 897 901	314 829
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-1 599 666	-1 897 901

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	2016	2015
Peniaze	320	2 389
Ceniny	358	126
Účty v bankách	1 006	42 452
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	1 529	100
Pohľadávka z cash pooling	-1 602 879	-1 942 968
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	0	0
Spolu	-1 599 666	-1 897 901

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000

1000