

**Nemocnica s poliklinikou sv. Barbory  
Rožňava, a.s.**

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

**A**

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



Nemocnica s poliklinikou sv. Barbory Rožňava, a.s.  
Ul. Špitálska 1, 048 01 Rožňava

## **VÝROČNÁ SPRÁVA NEMOCNICE S POLIKLINIKOU SV. BARBORY ROŽŇAVA, A.S. ZA ROK 2016**



---

MUDr. Dušan Suchý  
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 .....                                                                                                                                    | 3  |
| 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 sv. Barbory Rožňava, a.s. |
| Sídlo Spoločnosti:                 | Ul. Špitálska 1, 048 01 Rožňava                    |
| IČO:                               | 36 597 341                                         |
| 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. 1348/V |

### 1.1 Predmet činnosti

Po fáze registrácie bolo prijaté pre akciovú spoločnosť rozhodnutie Košického samosprávneho kraja č. 3518/2005-RU20-22991 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,
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu,
- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia,
- stravovacie služby,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- pranie a chemické čistenie prádla,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- ekonomické a organizačné poradenstvo,
- reklamná činnosť,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom motorových vozidiel, nebytových priestorov, hnutelných a nehnuteľných vecí v rozsahu voľných živností, spotrebného tovaru, výpočtovej techniky a technológií,
- 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. Igor Pramuk, MPH                          |
|                | Člen               | MUDr. Dušan Suchý                               |
| Dozorná rada   | Predseda           | JUDr. Jana Havrilová (do 1.12.2016)             |
|                | Predseda           | Ing. Lenka Smreková (od 1.12.2016 do 10.5.2017) |
|                | Predseda           | Ing. Ľubomír Tóda (od 11.5.2017)                |
|                | Podpredseda        | Karol Horník                                    |
|                | Člen               | MUDr. Milan Praslička, PhD. (do 30.11.2016)     |
|                | Člen               | Zuzana Šimčáková                                |
|                | Člen               | MUDr. Róbert Hill, PhD.                         |
|                | Člen               | Mgr. Dana Miňová, PhD.                          |
| Vedenie        | Člen               | Bc. Eva Barcziová (od 1.12.2016)                |
|                | Riaditeľ nemocnice | MUDr. Dušan Suchý                               |
|                | Námestník LPS      | MUDr. Anton Paľovčík, MPH (do 29.2.2016)        |
|                | Námestník LPS      | MUDr. Anna Šarišská (od 30.2.2016)              |
|                | Námestníčka OŠE    | Mgr. Alena Kačalová                             |

## 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 %   |                                   |                                                    |
| Svet zdravia, a.s.  | 33 194                           | 100 % | 100 %                             | 0 %                                                |
| Spolu               | 33 194                           | 100 % | 100 %                             | 0 %                                                |

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 zmene počtu zamestnancov, čo je zrejmé z nasledujúceho prehľadu podľa jednotlivých kategórií zamestnancov. K zvýšeniu počtu zamestnancov prispel hlavne nábor v kategórii „Lekári“, „Sestry“ a v kategórii „Ostatný zdravotnícky personál“. Naopak, pokles zamestnancov bol zaznamenaný v kategórii „Robotníci“.

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

| Názov položky                                                               | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 456                  | 450                  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 465                  | 454                  |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i>                                          | 32                   | 31                   |

|                         | fyz. os. k<br>31.12.2016 | fyz. os. k<br>31.12.2015 |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Lekári                  | 74                       | 70                       |
| Sestry                  | 201                      | 196                      |
| Ostatný zdrav. personál | 107                      | 102                      |
| THP                     | 13                       | 12                       |
| Robotníci               | 70                       | 74                       |
| <b>Spolu</b>            | <b>465</b>               | <b>454</b>               |

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

### 2.1 Vývoj činnosti

Spoločnosť bola založená za účelom zabezpečenia poskytovania zdravotnej starostlivosti a jej poslaním je zabezpečovanie liečebno-preventívnej starostlivosti pre spádovú oblasť.

Spoločnosť ďalej vykonáva činnosti súvisiace s predmetom podnikania vymedzené stanovami a výpisom z obchodného registra ako sú prevádzkovanie všeobecnej nemocnice v rozsahu podľa povolenia na poskytovanie zdravotnej starostlivosti udeleného Košickým samosprávnym krajom v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov a podnikanie podľa zákona o živnostenskom podnikaní v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov a v rozsahu podľa výpisu z obchodného registra a živnostenského povolenia.

#### Ústavná zdravotná starostlivosť

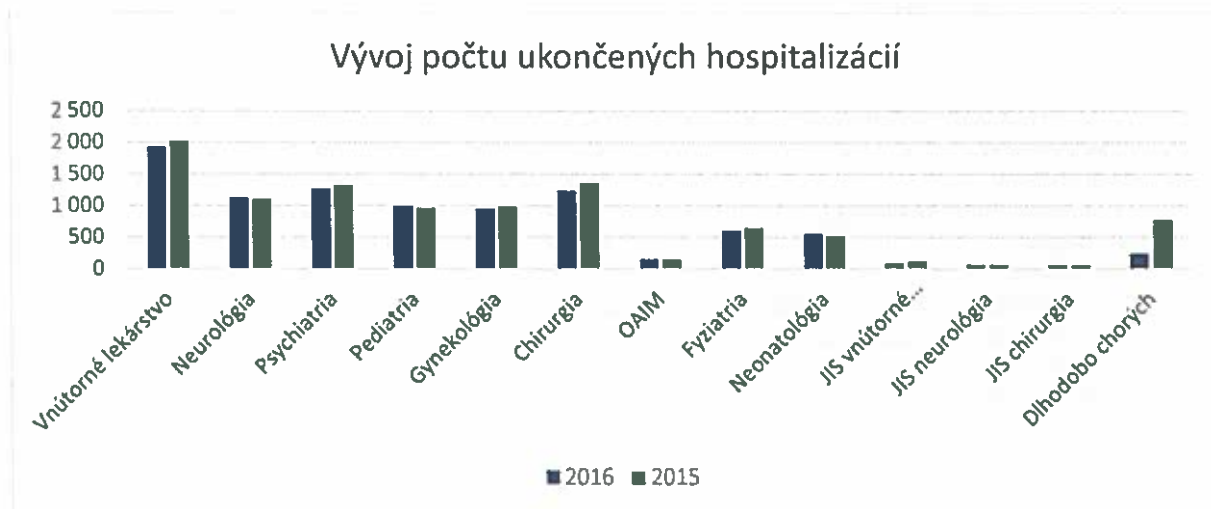
Lôžkovú časť k 31. decembru 2016 tvorilo 382 lôžok, rovnako ako k 31. decembru 2015.

Štruktúra posteľového fondu v nemocničnej zložke je uvedená v nasledujúcej tabuľke.

| Oddelenie                                       | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Interné                                         | 35                   | 35                   |
| Psychiatria                                     | 35                   | 35                   |
| Psychiatrická liečebňa                          | 102                  | 102                  |
| Anesteziológia a intenzívna medicína            | 6                    | 6                    |
| Neurológia                                      | 28                   | 28                   |
| Pediatrica                                      | 36                   | 36                   |
| Gynekológia a pôrodníctvo                       | 25                   | 25                   |
| Chirurgia                                       | 30                   | 30                   |
| Fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia | 20                   | 20                   |
| Neonatológia                                    | 10                   | 10                   |
| Dlhodobó chorých                                | 40                   | 40                   |
| JIS interná                                     | 5                    | 5                    |
| JIS neurologická                                | 5                    | 5                    |
| JIS chirurgická                                 | 5                    | 5                    |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>382</b>           | <b>382</b>           |

V roku 2016 celkový počet ukončených hospitalizácií dosiahol 9 288, čo je oproti roku 2015 pokles o 734 hospitalizácií.

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



| Oddelenie              | 2016         | 2015          |
|------------------------|--------------|---------------|
| Vnútorné lekárstvo     | 1 932        | 2 005         |
| Neurológia             | 1 125        | 1 094         |
| Psychiatria            | 1 270        | 1 321         |
| Pediatria              | 995          | 959           |
| Gynekológia            | 952          | 980           |
| Chirurgia              | 1 239        | 1 357         |
| OAIM                   | 155          | 146           |
| Fyziatria              | 610          | 643           |
| Neonatológia           | 557          | 515           |
| JIS vnútorné lekárstvo | 83           | 115           |
| JIS neurológia         | 66           | 62            |
| JIS chirurgia          | 60           | 56            |
| Dlhodobí chorí         | 244          | 769           |
| <b>Spolu</b>           | <b>9 288</b> | <b>10 022</b> |

### **Ambulantná zdravotná starostlivosť**

Ambulantná starostlivosť je poskytovaná na 20 ambulanciách. Ambulantnú starostlivosť poskytujeme v týchto odbornostiach:

- Dermatovenerológia,
- Vnútorné lekárstvo,
- Gastroenterológia,
- Hematológia a transfuziológia,
- Anesteziológia a intenzívna medicína,
- Infektológia,
- Neurológia,
- Pneumológia a ftizológia,
- Pediatria,
- Kardiológia,
- Fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia,
- Gynekológia a pôrodníctvo,
- Chirurgia,
- Úrazová chirurgia,
- Klinická onkológia,
- Otorinolaryngológia,
- Psychiatria,
- LSPP všeobecná ambulantná starostlivosť pre dospelých,
- LSPP všeobecná ambulantná starostlivosť pre deti a dorast,
- Plánované rodičovstvo a antikoncepcia.

### **Špecializovaná ambulantná starostlivosť – stacionáre**

- Stacionár v odbornom zameraní psychiatria.

### **Špecializovaná jednodňová zdravotná starostlivosť**

Jednodňová zdravotná starostlivosť sa poskytuje najmä v rámci úrazovej chirurgie. V roku 2016 bolo zaznamenaných 80 ukončených hospitalizácií na úrazovej chirurgii v rámci jednodňovej zdravotnej starostlivosti.

### **Spoločné vyšetrovacie a liečebné zložky**

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

- Rádiológia,
- Fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia,
- Klinická hematológia a transfuziológia,
- Počítačová tomografia.

## 2.2 Hlavné ekonomické ukazovatele

| V eurách                                            | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Spolu majetok</b>                                | <b>2 867 502</b>     | <b>2 766 120</b>     |
| <b>Neobežný majetok</b>                             | <b>512 092</b>       | <b>253 808</b>       |
| Dlhodobý nehmotný majetok                           | 919                  | 1 379                |
| Dlhodobý hmotný majetok                             | 511 173              | 252 429              |
| Dlhodobý finančný majetok                           | 0                    | 0                    |
| <b>Obežný majetok</b>                               | <b>2 353 793</b>     | <b>2 507 659</b>     |
| Zásoby súčet                                        | 235 208              | 230 322              |
| Dlhodobé pohľadávky                                 | 258 202              | 171 934              |
| Krátkodobé pohľadávky                               | 1 858 590            | 2 082 165            |
| Krátkodobý finančný majetok                         | 0                    | 0                    |
| Finančné účty                                       | 1 793                | 23 238               |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                            | <b>1 617</b>         | <b>4 653</b>         |
| <b>Spolu vlastné imanie a záväzky</b>               | <b>2 867 502</b>     | <b>2 766 120</b>     |
| <b>Vlastné imanie</b>                               | <b>-3 072 997</b>    | <b>-3 342 910</b>    |
| Základné imanie                                     | 33 194               | 33 194               |
| Emisné ážio                                         | 0                    | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                            | 980 719              | 980 719              |
| Zákonné rezervné fondy                              | 6 638                | 6 638                |
| Ostatné fondy zo zisku                              | 0                    | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia                    | 0                    | 0                    |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov                | -4 363 461           | -4 454 209           |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | 269 913              | 90 748               |
| <b>Záväzky</b>                                      | <b>5 571 890</b>     | <b>6 064 803</b>     |
| Dlhodobé záväzky                                    | 3 244                | 8 262                |
| Dlhodobé rezervy                                    | 136 166              | 155 546              |
| Dlhodobé bankové úvery                              | 0                    | 0                    |
| Krátkodobé záväzky                                  | 5 315 674            | 5 791 565            |
| Krátkodobé rezervy                                  | 116 806              | 109 430              |
| Bežné bankové úvery                                 | 0                    | 0                    |
| Krátkodobé finančné výpomoci                        | 0                    | 0                    |
| <b>Časové rozlíšenie súčet</b>                      | <b>368 609</b>       | <b>44 227</b>        |

Spoločnosť v roku 2016 pokračovala vo zvyšovaní efektívnosti a dosiahla zisk vo výške 269 913 EUR, čo predstavuje nárast oproti roku 2015 o 179 165 EUR. Analýza nákladov a výnosov je uvedená nižšie.

## 2.3 Ukazovatele finančnej situácie

|                     | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| Celková zadlženosť  | 195,97 %             | 220,39 %             |
| Dlhodobá zadlženosť | 4,86 %               | 5,92 %               |
| Okamžitá likvidita  | 0,00                 | 0,00                 |
| Bežná likvidita     | 0,34                 | 0,35                 |
| Celková likvidita   | 0,38                 | 0,39                 |

*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 | 11,13 %  | 5,24 %   |
| Rentabilita tržieb                 | 2,28 %   | 0,78 %   |
| Rentabilita základného imania      | 813,14 % | 273,39 % |
| Rentabilita vlastného kapitálu ROE | -8,78 %  | -2,71 %  |

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

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

*Rentabilita základného imania = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / základné imanie*

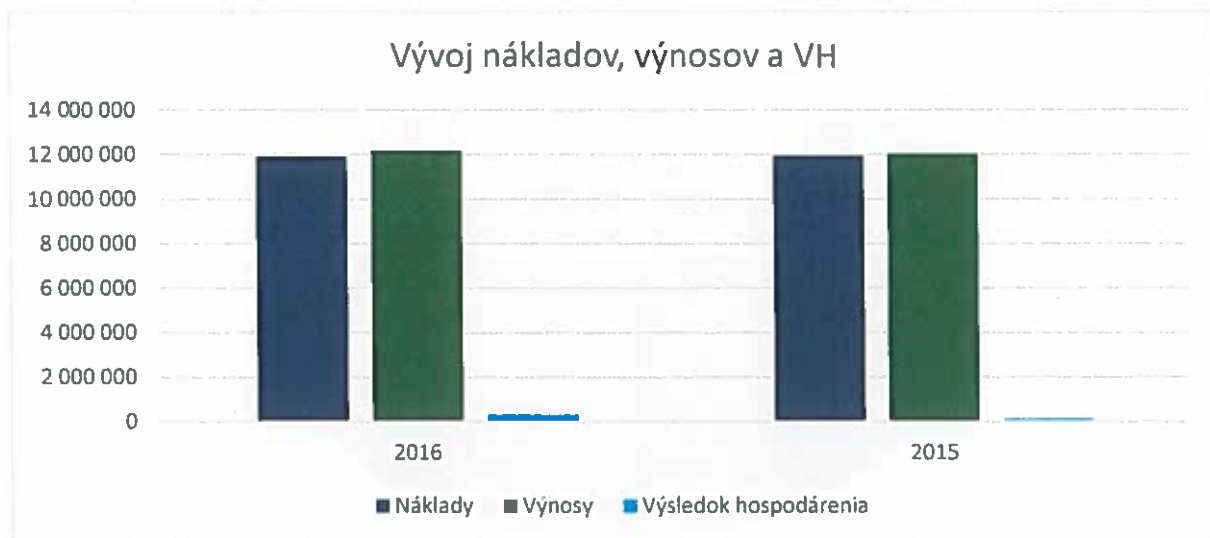
*Rentabilita vlastného kapitálu ROE = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / vlastné imanie*

Spoločnosť mala v roku 2016 podpísané zmluvy so všetkými poisťovňami. Celkové výnosy predstavovali čiastku 12,2 mil. EUR. Tržby od poisťovní dosiahli 10,9 mil. EUR, čo v celkových výnosoch nemocnice predstavuje 89 %. Z ostatných kategórií výnosov to boli hlavne tržby z podnikateľskej činnosti za nájomné, platené zdravotné výkony a pod. (11 % z celkových výnosov).

Celkové náklady boli vo výške 12 mil. EUR. Najvyššiu položku predstavovali osobné náklady, ktoré tvorili spolu až 59 % z celkových nákladov. K ďalším významným nákladovým položkám patrili lieky a ŠZM (8 % z celkových nákladov), ostatné služby (19 % z celkových nákladov), energie (6 % celkových nákladov), potraviny (2 % z celkových nákladov), opravy (1 % z celkových nákladov), odpisy (1 % z celkových nákladov) a ostatný materiál (4 % z celkových nákladov).

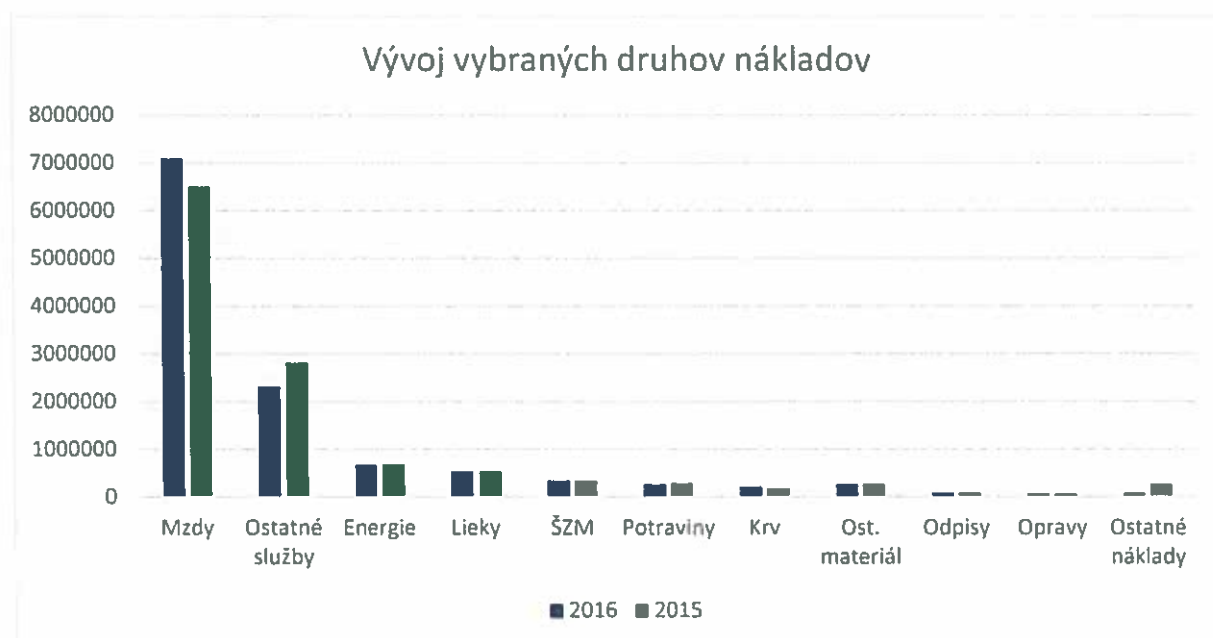
Nemocnica ukončila hospodárenie za rok 2016 so ziskom vo výške 269 913 EUR (2015: 90 748 EUR).

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



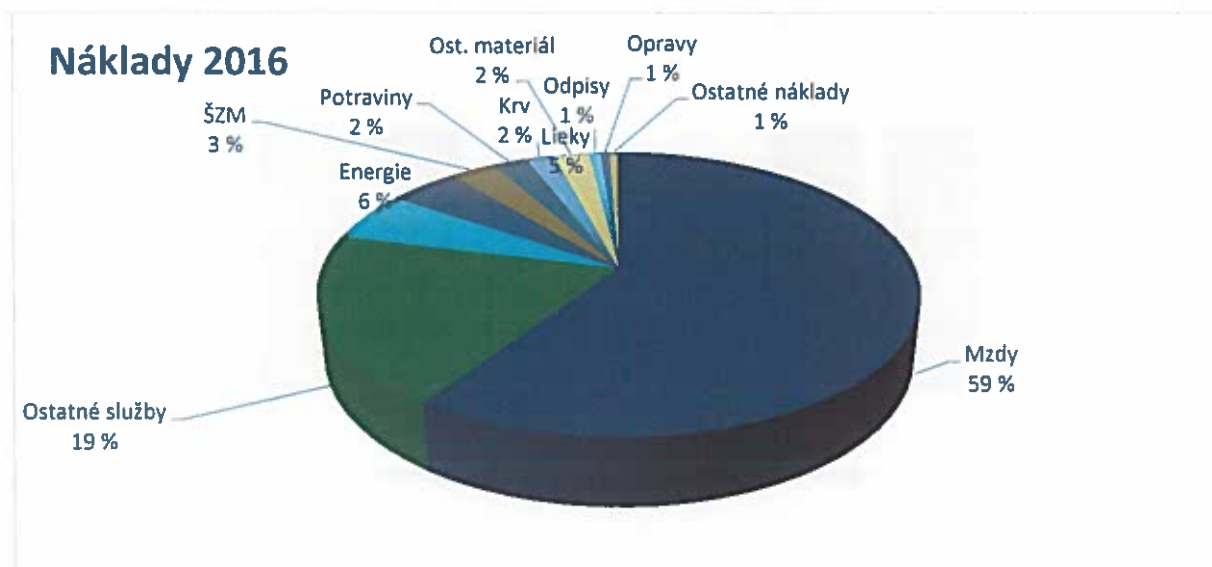
| V eurách              | 2016       | 2015       |
|-----------------------|------------|------------|
| Náklady               | 11 902 628 | 11 942 128 |
| Výnosy                | 12 172 541 | 12 032 876 |
| Výsledok hospodárenia | 269 913    | 90 748     |

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



Celkové náklady v roku 2016 klesli o 39,5 tis. EUR v porovnaní s rokom 2015. Najvýznamnejší podiel na poklese nákladov mala kategória ostatných služieb (pokles o 489 tis. EUR v porovnaní s rokom 2015), čo bolo spôsobené najmä nižším príspevkom plateným v rámci skupiny a taktiež kategória ostatných nákladov (pokles o 189 tis. EUR v porovnaní s rokom 2015) najmä z dôvodu pohybu v odloženej dani. Naopak, nárast bol zaznamenaný v mzdových nákladoch (nárast o 586 tis. EUR v porovnaní s rokom 2015).

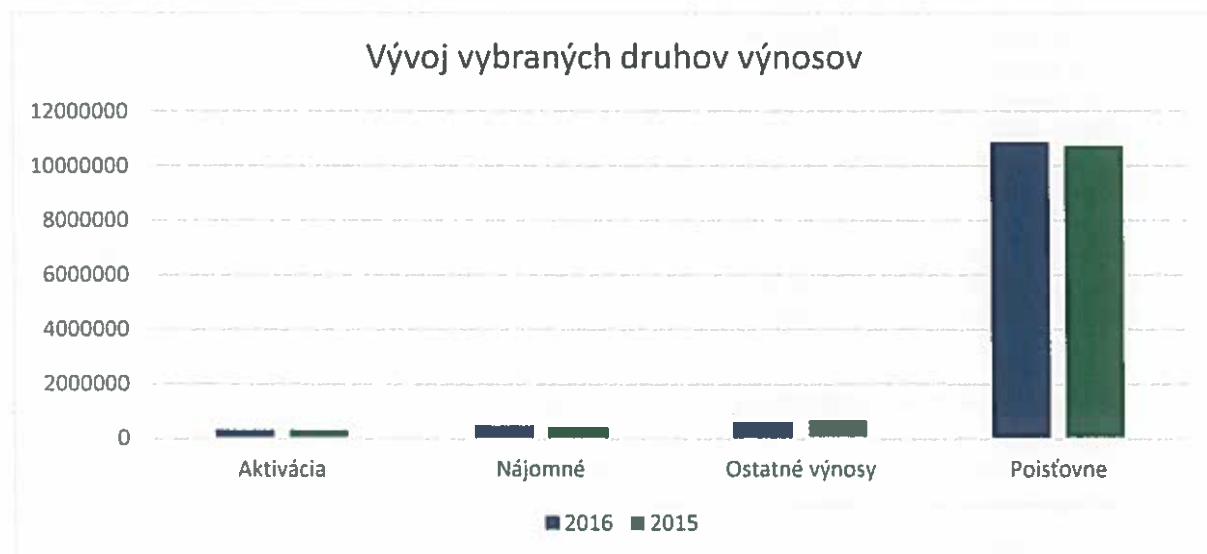
Štruktúra nákladov je uvedená v nasledujúcom grafe a v hodnotovom vyjadrení v tabuľke pod grafom, v celých eurách.



| V eurách         | 2016              | 2015              |
|------------------|-------------------|-------------------|
| Mzdy             | 7 071 760         | 6 485 364         |
| Ostatné služby   | 2 310 990         | 2 800 482         |
| Energie          | 672 577           | 674 413           |
| Lieky            | 536 014           | 531 076           |
| ŠZM              | 347 037           | 340 209           |
| Potraviny        | 260 128           | 286 455           |
| Krv              | 216 465           | 174 604           |
| Ostatný materiál | 265 732           | 264 467           |
| Odpisy           | 91 520            | 78 586            |
| Opravy           | 64 218            | 51 519            |
| Ostatné náklady  | 66 187            | 254 954           |
| <b>Spolu</b>     | <b>11 902 628</b> | <b>11 942 128</b> |

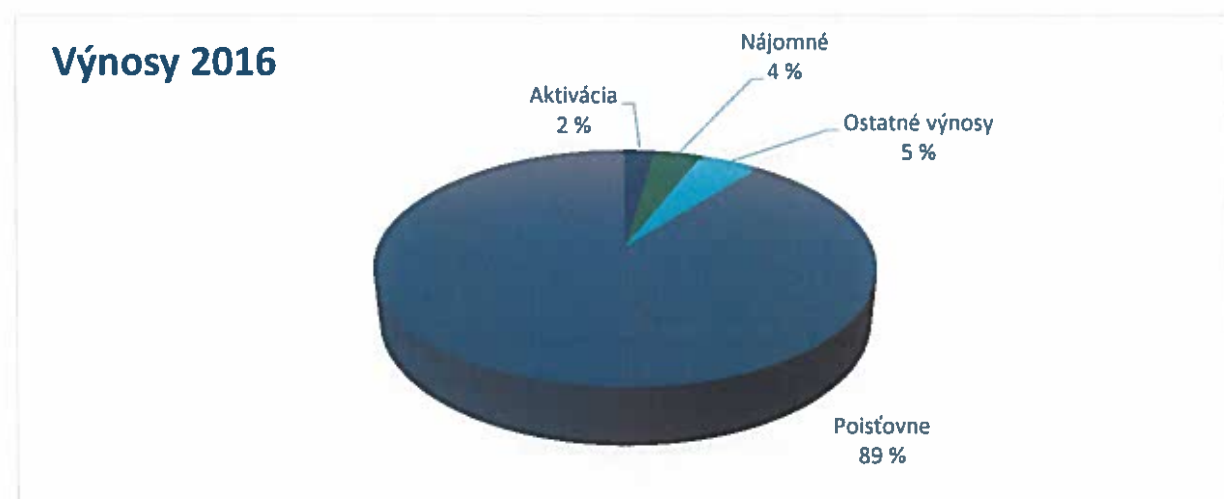
Najvyšší podiel na nákladoch majú osobné náklady, ktoré predstavujú až 59 % - ný podiel z celkových nákladov. Podiel služieb na celkových nákladoch je 19 %, podiel energií je 6 %, podiel spotreby materiálu je 14 %, podiel odpisov je 1 % a podiel opráv je taktiež 1 % z celkových nákladov. Rozhodujúci podiel v spotrebe materiálu patrí liekom a ŠZM, ktoré predstavujú 54 % celkovej spotreby materiálu.

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



Tržby od zdravotných poisťovní vzrástli oproti roku 2015 o 147 tis. EUR. Nárast bol zaznamenaný aj vo výnosoch z nájomného, a to o 47 tis. EUR oproti roku 2015. Naopak, pokles bol zaznamenaný v kategórii Ostatných výnosov, a to o 56 tis. EUR, pričom najvýznamnejší podiel na tom mali výnosy za služby súvisiace s nájomom, ktoré klesli o 23 tis. EUR. Pokles bol zaznamenaný aj vo výnosoch z predaja materiálu, vo výnosoch za ostatné tržby zo zdravotnej starostlivosti a v poplatkoch od pacientov.

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



| V eurách       | 2016              | 2015              |
|----------------|-------------------|-------------------|
| Aktivácia      | 286 661           | 283 465           |
| Nájomné        | 437 770           | 392 094           |
| Ostatné výnosy | 566 638           | 622 501           |
| Poistovne      | 10 881 472        | 10 734 816        |
| <b>Spolu</b>   | <b>12 172 541</b> | <b>12 032 876</b> |

## **2.5 Investičná činnosť**

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila technické zhodnotenie parkoviska v hodnote 67 590 EUR, rekonštrukciu vodovodného rozvodu v hodnote 5 813 EUR a stavebné úpravy VIP izieb na internom oddelení a fyziatricko - rehabilitačnom oddelení v celkovej výške 9 145 EUR. Spoločnosť tiež v priebehu účtovného obdobia zaradila do dlhodobého hmotného majetku zdravotnícku techniku v hodnote 6 731 EUR a iné zariadenia (klimatizáciu, škrabku na zemiaky, vstavanú skriňu a iné) v hodnote 6 282 EUR.

V roku 2016 ani v roku 2015 Spoločnosť neuskutočnila obstarania ani zaradenia do dlhodobého nehmotného majetku (posledné obstaranie a zaradenie do dlhodobého nehmotného majetku bolo v roku 2013: databáza k nemocničnému informačnému systému v hodnote 2 760 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 materiálo-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 zisk vo výške 269 913 EUR. Štatutárny orgán navrhuje zisk za rok 2016 použiť na úhradu strát minulých rokov.

## **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.

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              |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                                | <b>186 553</b>    | <b>179 320</b>    |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                       |                   |                   |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 91 520            | 78 586            |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | -4 720            | -4 810            |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                    | -10 344           | 4 032             |
| Zmena stavu rezerv                                                        | 42 538            | 115 212           |
| Úrokové náklady (netto)                                                   | 49 308            | 54 117            |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                              | 0                 | -4 742            |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>354 855</b>    | <b>421 715</b>    |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                         |                   |                   |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 231 331           | -294 285          |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                  | 5 458             | -60 234           |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | 370 213           | -421 565          |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                           | <b>961 857</b>    | <b>-354 369</b>   |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                   |                   |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | 961 857           | -354 369          |
| Zaplatené úroky                                                           | -49 309           | -54 501           |
| Prijaté úroky                                                             | 1                 | 8                 |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | -2 908            | -2 899            |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>909 641</b>    | <b>-411 761</b>   |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                   |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -148 390          | -118 275          |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 0                 | 5 500             |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-148 390</b>   | <b>-112 775</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                   |                   |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine              | 27 575            | -1 500 000        |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>27 575</b>     | <b>-1 500 000</b> |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   | 0                 | 0                 |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>788 826</b>    | <b>-2 024 536</b> |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | -2 376 227        | -351 691          |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>-1 587 401</b> | <b>-2 376 227</b> |

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <b>Položka</b>                         | <b>2016</b>       | <b>2015</b>       |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Peniaze                                | 1 764             | 1 363             |
| Ceniny                                 | 0                 | 0                 |
| Účty v bankách                         | 1 666             | 20 580            |
| Kontokorentný účet                     | 0                 | 0                 |
| Peniaze na ceste                       | -1 637            | 1 295             |
| Pohľadávka z cash-poolingu             | -1 589 194        | -2 399 465        |
| Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>                           | <b>-1 587 401</b> | <b>-2 376 227</b> |



## Nemocnica s poliklinikou sv. Barbory Rožňava, a.s.

### SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti Nemocnica s poliklinikou sv. Barbory Rožňava, a.s.:

#### SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

##### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Nemocnica s poliklinikou sv. Barbory Rožňava, 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.

##### Zdôraznenie skutočnosti

Upozorňujeme na poznámku II. a. účtovnej závierky, ktorá popisuje finančnú situáciu spoločnosti a plány na jej riešenie. Náš názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť modifikovaný.

##### 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 30. júna 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 podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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

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

Á Ä B Č D Ě 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<br>2 0 2 2 0 6 5 5 9 5 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 6                                                   |
| IČO<br>3 6 5 9 7 3 4 1                            | mimoriadna                   | X veľká                  | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 1 6                                                 |
| SK NACE<br>8 6 . 1 0 . 0                          | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>obdobie<br>od 1 2 0 1 5<br>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 sv. Barbory  
Rožňava, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica  
Ul. Špitálska

Číslo

1

PSČ Obec  
0 4 8 0 1 Rožňava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Košice I

Oddiel: Sa, Vložka číslo: 1348 / V

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 5 . 5 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Marek Duban

MUDr. Ján Juchý

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

DIČ 2 0 2 2 0 6 5 5 9 5

IČO 3 6 5 9 7 3 4 1



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

DIČ 2 0 2 2 0 6 5 5 9 5

IČO 3 6 5 9 7 3 4 1



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



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



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



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

DIČ 2 0 2 2 0 6 5 5 9 5

IČO 3 6 5 9 7 3 4 1



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

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 2 8 6 7 5 0 2           | 2 7 6 6 1 2 0                                     |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | - 3 0 7 2 9 9 7         | - 3 3 4 2 9 1 0                                   |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | 3 3 1 9 4               | 3 3 1 9 4                                         |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                              | 82                   | 3 3 1 9 4               | 3 3 1 9 4                                         |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                  | 83                   |                         |                                                   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(/-/353)                                 | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.               | Emisné ážio (412)                                                                | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                   | 86                   | 9 8 0 7 1 9             | 9 8 0 7 1 9                                       |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                             | 87                   | 6 6 3 8                 | 6 6 3 8                                           |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 6 6 3 8                 | 6 6 3 8                                           |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |

DIČ 2 0 2 2 0 6 5 5 9 5

IČO 3 6 5 9 7 3 4 1



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>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<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>úcastí (+/- 415)                                                                                            | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | - 4 3 6 3 4 6 1            | - 4 4 5 4 2 0 9                                      |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                          | 99                   | - 4 3 6 3 4 6 1            | - 4 4 5 4 2 0 9                                      |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 2 6 9 9 1 3                | 9 0 7 4 8                                            |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 5 5 7 1 8 9 0              | 6 0 6 4 8 0 3                                        |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 1 0 3 9 4 8 4              | 8 2 6 2                                              |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  | 1 0 3 6 2 4 0              |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>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 2 4 4                    | 8 2 6 2                                              |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.               | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                             | 118                  | 1 3 6 1 6 6                | 1 5 5 5 4 6                                          |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  | 1 3 6 1 6 6                | 1 5 5 5 4 6                                          |
| B.III.              | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                          | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.               | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 4 2 7 9 4 3 4              | 5 7 9 1 5 6 5                                        |
| B.IV.1.             | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 2 0 6 3 5 4 4              | 1 8 3 0 4 7 8                                        |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  | 1 5 8 7 7 6 4              | 1 3 6 3 6 3 1                                        |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  | 1 3 1 9 1 2                | 9 4 5 4 0                                            |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | 3 4 3 8 6 8                | 3 7 2 3 0 7                                          |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  | 1 5 8 9 1 9 4              | 3 4 0 8 1 3 0                                        |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  | 3 5 4 8 7 5                | 3 1 7 0 8 3                                          |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 2 1 4 5 0 8                | 1 9 3 3 6 4                                          |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 5 2 4 3 9                  | 4 2 5 1 0                                            |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  | 4 8 7 4                    |                                                      |
| B.V.                | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 1 1 6 8 0 6                | 1 0 9 4 3 0                                          |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 3 3 1 9 8                  | 2 9 6 3 4                                            |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  | 8 3 6 0 8                  | 7 9 7 9 6                                            |
| B.VI.               | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  |                            |                                                      |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, I-/255A)                                                                                                               | 140                  |                            |                                                      |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  | 3 6 8 6 0 9                | 4 4 2 2 7                                            |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  | 4 7 4 5 0                  | 3 1 4 4 3                                            |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  | 2 5 2 4 5 1                | 9 1 6 1                                              |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  | 6 8 7 0 8                  | 3 6 2 3                                              |



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



| Označenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *              | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 7 4 3 8 2 6 6              | 6 8 2 1 7 3 4                                        |
| **             | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 1                          | 8                                                    |
| VIII.          | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |
| IX.            | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |
| IX.1.          | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.             | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.             | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |
| X.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1.           | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.             | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.            | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 1                          | 8                                                    |
| XI.1.          | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            | 1                                                    |
| 2.             | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   | 1                          | 7                                                    |
| XII.           | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   |                            |                                                      |
| XIII.          | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.           | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   |                            |                                                      |
| **             | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 5 2 1 2 5                  | 5 6 6 2 6                                            |
| K.             | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |
| L.             | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.             | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.             | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 4 9 3 0 9                  | 5 4 1 2 5                                            |
| N.1.           | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   | 4 9 3 0 9                  | 5 4 1 2 5                                            |
| 2.             | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   |                            |                                                      |
| O.             | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   |                            | 2 7                                                  |
| P.             | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.             | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 2 8 1 6                    | 2 4 7 4                                              |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 5 2 1 2 4                | - 5 6 6 1 8                                          |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 1 8 6 5 5 3                | 1 7 9 3 2 0                                          |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | - 8 3 3 6 0                | 8 8 5 7 2                                            |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 2 9 0 8                    | 2 8 9 9                                              |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                   | - 8 6 2 6 8                | 8 5 6 7 3                                            |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 2 6 9 9 1 3                | 9 0 7 4 8                                            |

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

Nemocnica s poliklinikou  
Ul. Špitálska 1  
048 01 Rožňava

Spoločnosť Nemocnica s poliklinikou (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.1348/V).

#### *Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti*

- prevádzkovanie všeobecnej nemocnice,
- stravovacie služby,
- 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 dňa 20. decembra 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.

#### 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<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 456                  | 450                  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 465                  | 454                  |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 32                   | 31                   |

## 7. Orgány a akcionári Spoločnosti

### Orgány Spoločnosti

|                 | Stav<br>k 31.12.2016                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Stav<br>k 31.12.2015                                                                                                                                                          |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Predstavenstvo: | Ing. Ľuboš Lopatka, PhD. (predseda) –<br>do 31.3.2017<br>Marek Duban (predseda) – od 1.4.2017<br>Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA<br>(podpredseda) – do 10.5.2017<br>Ing. Lenka Smreková (podpredseda) – od<br>11.5.2017<br>Mgr. Ján Janovčík (člen)<br>MUDr. Igor Pramuk, MPH (člen)<br>MUDr. Dušan Suchý (člen) | Ing. Ľuboš Lopatka, PhD. (predseda)<br>Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA<br>(podpredseda)<br>Mgr. Ján Janovčík (člen)<br>MUDr. Igor Pramuk, MPH (člen)<br>MUDr. Dušan Suchý (člen) |
| Dozorná rada:   | MUDr. Milan Praslička, PhD. – do<br>30.11.2016<br>Zuzana Šimčáková<br>Karol Homík<br>MUDr. Róbert Hill, PhD.<br>JUDr. Jana Havrilová – do 1.12.2016<br>Mgr. Dana Miňová, PhD.<br>Ing. Lenka Smreková – od 1.12.2016 do<br>10.5.2017<br>Ing. Ľubomír Tóda – od 11.5.2017<br>Bc. Eva Barcziová - od 1.12.2016   | MUDr. Milan Praslička, PhD.<br>Zuzana Šimčáková<br>Karol Homík<br>MUDr. Róbert Hill, PhD. – od 16.9.2015<br>JUDr. Jana Havrilová<br>Mgr. Dana Miňová, PhD.                    |

### Akcionári Spoločnosti

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

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom<br>imaní |       | Podiel na hla-<br>sovacích prá-<br>vach v % | Iný podiel na<br>ostatných po-<br>ložkách VI ako<br>na ZI v % |
|---------------------|-------------------------------------|-------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                     | absolútne                           | v %   |                                             |                                                               |
| Svet zdravia , a.s. | 33 194                              | 100 % | 100 %                                       | 0 %                                                           |
| Spolu               | 33 194                              | 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.

Celkové záväzky účtovnej jednotky sú vyššie ako jej majetok, v dôsledku čoho účtovná jednotka vykazuje k 31. decembru 2016 záporné vlastné imanie vo výške 3 073 tis. EUR (31. december 2015: 3 343 tis. EUR) a kladný výsledok hospodárenia po zdanení za rok vtedy sa končiaci vo výške 270 tis. EUR (31. december 2015: kladný výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 91 tis. EUR). Krátkodobé záväzky Spoločnosti prevyšujú krátkodobé aktíva o 2 301 tis. EUR (31. december 2015: 3 565 tis. EUR), pričom Spoločnosť eviduje k 31. decembru 2016 významné obchodné záväzky po splatnosti v celkovej výške 1 273 tis. EUR, z toho 1 248 tis. EUR voči materskej spoločnosti Svet zdravia, a.s. (31. december 2015: 1 268 tis. EUR, z toho 1 246 tis. EUR voči materskej spoločnosti Svet zdravia, a.s.).

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 úspešnej implementácie podnikateľského plánu a 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. Na základe konzultácií s materskou spoločnosťou Svet zdravia, a.s. vedenie Spoločnosti očakáva, že v prípade potreby finančnej pomoci dostane od materskej spoločnosti pomoc vo forme finančnej podpory za komerčných podmienok alebo ine formy finančnej pomoci tak, aby spoločnosť bola schopná pokračovať v činnosti počas minimálne 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 obstarávací 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 | 6                                      | rovnomerne         | 16,67                     |

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 obstarávací 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                                | rovnomerne         | 5 - 6,67                  |
| Samostatný hnutelný majetok                   |                                        |                    |                           |
| Stroje a zdravotnícke zariadenia              | 6 - 12                                 | rovnomerne         | 8,3 - 16,7                |
| Dopravné prostriedky                          | 4                                      | rovnomerne         | 25                        |
| Inventár                                      | 2 - 6                                  | rovnomerne         | 16,7 - 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 metódou 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 nevymožiteľnosti 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 možnej realizovateľnej cene,
- k pomaly obrátkovým zásobám vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám krvi 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 jednotlivých 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 nepotrebné rezervy 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 a súdne spory.

**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.

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 očakávanie, 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:

|                                                                                                                      |                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Počet zamestnancov k 31. decembru 2016                                                                               | 465                                                     |
| 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) | 10,26 %                                                 |
| 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 prenajíateľa 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 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                           | 2 760   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 2 760 |
| 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                           | 2 760   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 2 760 |
| Oprávky                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav k 1.1.2016           | 0                           | 1 381   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 381 |
| Prírastky                 | 0                           | 460     | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 460   |
| Úbytky                    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                   | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav k 31.12.2016         | 0                           | 1 841   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 841 |
| 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                           | 1 379   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 379 |
| Stav k 31.12.2016         | 0                           | 919     | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 919   |

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 preddávky na DNM | Spolu |
|---------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav k 1.1.2015           | 0                           | 2 760   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 2 760 |
| 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                           | 2 760   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 2 760 |
| <b>Opravy</b>             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav k 1.1.2015           | 0                           | 921     | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 921   |
| Prírastky                 | 0                           | 460     | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 460   |
| Úbytky                    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                   | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Stav k 31.12.2015         | 0                           | 1 381   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 381 |
| <b>Opravné položky</b>    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| 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     |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                             |         |                  |          |             |                 |                             |       |
| Stav k 1.1.2015           | 0                           | 1 839   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 839 |
| Stav k 31.12.2015         | 0                           | 1 379   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 379 |

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 hnuťelné veci a súbory hnuťelných 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       | 57 580  | 1 020 456                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 44 975          | 0                           | 1 123 011 |
| Prírastky               | 0       | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 349 803         | 0                           | 349 803   |
| Úbytky                  | 0       | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Presuny                 | 0       | 82 548  | 13 013                                            | 0                                     | 0                               | 0           | -95 561         | 0                           | 0         |
| Stav k 31.12.2016       | 0       | 140 128 | 1 033 469                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 299 217         | 0                           | 1 472 814 |
| Oprávky                 |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav k 1.1.2016         | 0       | 1 810   | 839 772                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 841 582   |
| Prírastky               | 0       | 5 343   | 85 716                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 91 059    |
| 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       | 7 153   | 925 488                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 932 641   |
| Opravné položky         |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav k 1.1.2016         | 0       | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 29 000          | 0                           | 29 000    |
| 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           | 29 000          | 0                           | 29 000    |
| Zostatková hodnota      |         |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav k 1.1.2016         | 0       | 55 770  | 180 684                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 15 975          | 0                           | 252 429   |
| Stav k 31.12.2016       | 0       | 132 975 | 107 981                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 270 217         | 0                           | 511 173   |

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila technické zhodnotenie parkoviska v hodnote 67 590 EUR, rekonštrukciu vodovodného rozvodu v hodnote 5 813 EUR a stavebné úpravy VIP izieb na internom oddelení a fyziatricko - rehabilitačnom oddelení v celkovej výške 9 145 EUR. Spoločnosť tiež v priebehu účtovného obdobia zaradila do dlhodobého hmotného majetku zdravotnícku techniku v hodnote 6 731 EUR a iné zariadenia (klimatizáciu, škrapku na zemiaky, vstavanú skriňu a iné) v hodnote 6 282 EUR. Obstarávaný majetok predstavujú najmä doposiaľ nezariadené stavebné úpravy ambulancií v hodnote 175 671 EUR, dodávka a montáž automatických dverí v hodnote 9 491 EUR, sadové úpravy za 8 630 EUR a ďalšie doposiaľ nezariadené rekonštrukčné práce, stroje a zariadenia.

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        | 0       | 17 768 | 966 608                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 40 874          | 0                           | 1 025 250 |
| Stav k 1.1.2015         | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 118 276         | 0                           | 118 276   |
| Prírastky               | 0       | 0      | 20 515                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 20 515    |
| Úbytky                  | 0       | 39 812 | 74 363                                            | 0                                     | 0                               | 0           | -114 175        | 0                           | 0         |
| Presuny                 | 0       | 57 580 | 1 020 456                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 44 975          | 0                           | 1 123 011 |
| Stav k 31.12.2015       | 0       | 625    | 782 587                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 783 212   |
| Oprávky                 | 0       | 1 185  | 77 700                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 78 885    |
| Stav k 1.1.2015         | 0       | 0      | 20 515                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 20 515    |
| Prírastky               | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Úbytky                  | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Presuny                 | 0       | 1 810  | 839 772                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 841 582   |
| Stav k 31.12.2015       | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 29 000          | 0                           | 29 000    |
| Opravné položky         | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| 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       | 17 143 | 184 021                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 11 874          | 0                           | 213 038   |
| Zostatková hodnota      | 0       | 55 770 | 180 684                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 15 975          | 0                           | 252 429   |
| Stav k 1.1.2015         | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Stav k 31.12.2015       | 0       | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |

V priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila technické zhodnotenie budov v hodnote 39 812 EUR, pričom najvýznamnejšou položkou bola modernizácia výťahov v hodnote 28 550 EUR. Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia zaradila do dlhodobého majetku zdravotnú techniku v hodnote 40 355 EUR, dopravné prostriedky v hodnote 1 592 EUR a iné zariadenia (skrine, transportné vozíky, posteľe, šatníky, klimatizáciu, kamerový systém a iné) v hodnote 32 416 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 živél, odcudzenie a vandalizmus, lom stroja. Zmluva je uzatvorená s Allianz – Slovenská poisťovňa. Spoločnosť má tiež uzatvorené havarijné poistenie a zákonné zmluvné poistenie pre automobily so spoločnosťou Kooperatíva poisťovňa, a.s. Poistné náklady v roku 2016 boli vo výške 22 413 EUR (2015: 22 110 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<br>1.1.2016 | Tvorba OP  | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dô-<br>vodu vyrá-<br>denia ma-<br>jetku z úč-<br>tovníctva | Stav k<br>31.12.2016 |
|----------------------------------------------------|--------------------|------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Materiál                                           | 11 120             | 776        | 3 072                                                      | 8 048                                                                         | 776                  |
| Nedokončená výroba a polotovary<br>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                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                                | <b>11 120</b>      | <b>776</b> | <b>3 072</b>                                               | <b>8 048</b>                                                                  | <b>776</b>           |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Zásoby                                             | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dô-<br>vodu vyrá-<br>denia ma-<br>jetku z úč-<br>tovníctva | Stav k<br>31.12.2015 |
|----------------------------------------------------|--------------------|---------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Materiál                                           | 15 134             | 11 120        | 7 088                                                      | 8 046                                                                         | 11 120               |
| Nedokončená výroba a polotovary<br>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                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                                | <b>15 134</b>      | <b>11 120</b> | <b>7 088</b>                                               | <b>8 046</b>                                                                  | <b>11 120</b>        |

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. Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva predstavuje predaj plazmy so stratou.

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<br>1.1.2016 | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyraďenia ma-<br>jetku z účtov-<br>níctva | Stav k<br>31.12.2016 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                          | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   |                    |              |                                                            |                                                                        |                      |
| 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                    |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              |                    |              |                                                            |                                                                        |                      |
| 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                    |
| Odoľžená daňová pohľadávka                                                               | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>9 583</b>       | <b>1 566</b> | <b>2 946</b>                                               | <b>3 340</b>                                                           | <b>4 863</b>         |
| 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                                                    | 9 583              | 1 566        | 2 946                                                      | 3 340                                                                  | 4 863                |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| 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                                                                           | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>9 583</b>       | <b>1 566</b> | <b>2 946</b>                                               | <b>3 340</b>                                                           | <b>4 863</b>         |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                                               |  | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zá-<br>niku opodstat-<br>nenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyraďenia ma-<br>jetku z účtov-<br>níctva | Stav k<br>31.12.2015 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------|--------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   |  | 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                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    |  | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              |  | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| 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                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         |  | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 |  | <b>14 393</b>      | <b>2 904</b> | <b>0</b>                                                   | <b>7 714</b>                                                           | <b>9 583</b>         |
| 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                                                    |  | 14 393             | 2 904        | 0                                                          | 7 714                                                                  | 9 583                |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            |  | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>             |
| 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                                                                           |  | 0                  | 0            | 0                                                          | 0                                                                      | 0                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       |  | <b>14 393</b>      | <b>2 904</b> | <b>0</b>                                                   | <b>7 714</b>                                                           | <b>9 583</b>         |

Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku sa tvorila k pohľadávkam po splatnosti viac ako 360 dní a na základe ich očakávanej vymožiteľnosti. Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva predstavuje inkaso pohľadávok, na ktoré bola tvorená 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 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>1 823 345</b>    | <b>37 446</b>        | <b>1 860 791</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 224 074             | 0                    | 224 074          |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 263 136             | 19 846               | 282 982          |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 1 336 135           | 17 600               | 1 353 735        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>2 662</b>        | <b>0</b>             | <b>2 662</b>     |
| 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                                                              | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 2 662               | 0                    | 2 662            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>1 826 007</b>    | <b>37 446</b>        | <b>1 863 453</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>2 052 662</b>    | <b>35 179</b>        | <b>2 087 841</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 187 703             | 0                    | 187 703          |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 497 015             | 512                  | 497 527          |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 1 367 944           | 34 667               | 1 402 611        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>3 907</b>        | <b>0</b>             | <b>3 907</b>     |
| 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                                                              | 119                 | 0                    | 119              |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 3 788               | 0                    | 3 788            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>2 056 569</b>    | <b>35 179</b>        | <b>2 091 748</b> |

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             | 1 549 663         | 1 816 186         |
| 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. 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.

## 6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

| Názov položky            | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 1 764                | 1 363                |
| Bežné bankové účty       | 1 666                | 20 580               |
| Bankové účty termínované | 0                    | 0                    |
| Peniaze na ceste         | -1 637               | 1 295                |
| <b>Spolu</b>             | <b>1 793</b>         | <b>23 238</b>        |

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>1 314</b>         | <b>1 358</b>         |
| Poistné                                            | 1 166                | 474                  |
| Predplatné                                         | 117                  | 336                  |
| Telefónne poplatky                                 | 0                    | 411                  |
| Ostatné                                            | 31                   | 137                  |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>303</b>           | <b>3 295</b>         |
| Nevyfakturované práce a služby                     | 303                  | 3 295                |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>1 617</b>         | <b>4 653</b>         |

## 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          |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>8 262</b>  | <b>14 095</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 42 362        | 38 249        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0             | 0             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0             | 0             |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>42 362</b> | <b>38 249</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>47 380</b> | <b>44 082</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>3 244</b>  | <b>8 262</b>  |

### 3. Závazky

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

| Názov položky                                                                       | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                                |                    |                                    | Spolu zá-<br>väzky |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
|                                                                                     | viac ako<br>päť rokov                   | jeden rok<br>až päť ro-<br>kov | do jedného<br>roka | Závazky<br>po lehote<br>splatnosti |                    |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>0</b>           |
| 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                  |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>1 039 484</b>               | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>1 039 484</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 1 036 240                      | 0                  | 0                                  | 1 036 240          |
| 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                                       | 3 244                          | 0                  | 0                                  | 3 244              |
| 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                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>1 039 484</b>               | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>1 039 484</b>   |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>790 407</b>     | <b>1 273 137</b>                   | <b>2 063 544</b>   |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       |                                | 339 857            | 1 247 907                          | 1 587 764          |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                              | 131 912            |                                    | 131 912            |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                              | 318 638            | 25 230                             | 343 868            |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>2 215 890</b>   | <b>0</b>                           | <b>2 215 890</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                              | 1 589 194          | 0                                  | 1 589 194          |
| 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                              | 354 875            | 0                                  | 354 875            |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                     | 0                                       | 0                              | 214 508            | 0                                  | 214 508            |
| Daňové záväzky a dotácie                                                            | 0                                       | 0                              | 52 439             | 0                                  | 52 439             |
| Závazky z derivátových operácií                                                     | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Iné záväzky                                                                         | 0                                       | 0                              | 4 874              | 0                                  | 4 874              |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>3 006 297</b>   | <b>1 273 137</b>                   | <b>4 279 434</b>   |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                       | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                                |                    |                                    | Spolu zá-<br>väzky |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|
|                                                                                     | viac ako<br>päť rokov                   | jeden rok<br>až päť ro-<br>kov | do jedného<br>roka | Závazky<br>po lehote<br>splatnosti |                    |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>0</b>           |
| 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                  |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>8 262</b>                   | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>8 262</b>       |
| 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                                       | 8 262                          | 0                  | 0                                  | 8 262              |
| 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                  |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b>                                | <b>8 262</b>                   | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>8 262</b>       |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>562 942</b>     | <b>1 267 536</b>                   | <b>1 830 478</b>   |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                              | 117 462            | 1 246 169                          | 1 363 631          |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                              | 94 540             | 0                                  | 94 540             |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                              | 350 940            | 21 367                             | 372 307            |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>3 961 087</b>   | <b>0</b>                           | <b>3 961 087</b>   |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                              | 3 408 130          | 0                                  | 3 408 130          |
| 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                              | 317 083            | 0                                  | 317 083            |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                     | 0                                       | 0                              | 193 364            | 0                                  | 193 364            |
| Daňové záväzky a dotácie                                                            | 0                                       | 0                              | 42 510             | 0                                  | 42 510             |
| Závazky z derivátových operácií                                                     | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| Iné záväzky                                                                         | 0                                       | 0                              | 0                  | 0                                  | 0                  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>                       | <b>4 524 029</b>   | <b>1 267 536</b>                   | <b>5 791 565</b>   |

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

#### 4. Rezervy

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

| Názov položky                                     | Stav k<br>1.1.2016 | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie      | Stav k<br>31.12.2016 |
|---------------------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | <b>155 546</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>19 380</b> | <b>136 166</b>       |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>          | <i>155 546</i>     | <i>0</i>      | <i>0</i>      | <i>19 380</i> | <i>136 166</i>       |
| Rezerva na odchodné                               | 155 546            | 0             | 0             | 19 380        | 136 166              |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>109 430</b>     | <b>63 203</b> | <b>54 542</b> | <b>1 285</b>  | <b>116 806</b>       |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>        | <i>29 634</i>      | <i>33 198</i> | <i>29 634</i> | <i>0</i>      | <i>33 198</i>        |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov | 29 634             | 33 198        | 29 634        | 0             | 33 198               |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>        | <i>79 796</i>      | <i>30 005</i> | <i>24 908</i> | <i>1 285</i>  | <i>83 608</i>        |
| Rezerva na odchodné                               | 37 982             | 30 005        | 24 208        | 0             | 43 779               |
| Rezerva na súdne spory                            | 41 814             | 0             | 700           | 1 285         | 39 829               |
| <b>Rezervy spolu</b>                              | <b>264 976</b>     | <b>63 203</b> | <b>54 542</b> | <b>20 665</b> | <b>252 972</b>       |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                     | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba         | Použitie         | Zrušenie | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------------------------------------|--------------------|----------------|------------------|----------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | <b>110 384</b>     | <b>45 162</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>155 546</b>       |
| <i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>          | <i>110 384</i>     | <i>45 162</i>  | <i>0</i>         | <i>0</i> | <i>155 546</i>       |
| Rezerva na odchodné                               | 110 384            | 45 162         | 0                | 0        | 155 546              |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>1 770 034</b>   | <b>70 050</b>  | <b>1 730 654</b> | <b>0</b> | <b>109 430</b>       |
| <i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>        | <i>1 681 320</i>   | <i>29 634</i>  | <i>1 681 320</i> | <i>0</i> | <i>29 634</i>        |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov | 35 150             | 29 634         | 35 150           | 0        | 29 634               |
| Nevyfakturované dodávky                           | 1 646 170          | 0              | 1 646 170        | 0        | 0                    |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>        | <i>88 714</i>      | <i>40 416</i>  | <i>49 334</i>    | <i>0</i> | <i>79 796</i>        |
| Rezerva na odchodné                               | 44 400             | 35 416         | 41 834           | 0        | 37 982               |
| Rezerva na súdne spory                            | 36 814             | 5 000          | 0                | 0        | 41 814               |
| Ostatné                                           | 7 500              | 0              | 7 500            | 0        | 0                    |
| <b>Rezervy spolu</b>                              | <b>1 880 418</b>   | <b>115 212</b> | <b>1 730 654</b> | <b>0</b> | <b>264 976</b>       |

Z dôvodu zmeny daňovej legislatívy sa v účtovnej závierke pre rok končiaci sa 31. decembra 2015 a 31. decembra 2016 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 záväzku v príslušnej mene |              | Suma záväzku v mene EUR |                  |
|------------------------------------|------|------------------------|------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------|------------------|
|                                    |      |                        |                  | k 31.12.2016                   | k 31.12.2015 | k 31.12.2016            | k 31.12.2015     |
| <b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>   |      |                        |                  |                                |              | 1 036 240               | 0                |
| Svet zdravia                       | EUR  | 2,75% p.a. od 1.2.2015 | 31.12.2019       | 1 036 240                      | 0            | 1 036 240               | 0                |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b> |      |                        |                  |                                |              | 1 589 194               | 3 408 130        |
| Svet zdravia                       | EUR  | 2,75% p.a. od 1.2.2015 | 31.12.2016       | 0                              | 1 008 665    | 0                       | 1 008 665        |
| Svet zdravia, a.s. (cash-pooling)  | EUR  | 1M EURIBOR + 1,7% p.a. | 31.10.2017       | 1 589 194                      | 2 399 465    | 1 589 194               | 2 399 465        |
| <b>Spolu</b>                       |      |                        |                  |                                |              | <b>2 625 434</b>        | <b>3 408 130</b> |

V roku 2016 nadobudla účinnosť novela obchodného zákonníka, ktorá zavádza inštitút spoločnosti v kríze. Nakoľko Spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie, v súlade s novelou Obchodného zákonníka a zákazom vrátenia plnenia nahrádzajúceho vlastné zdroje, Spoločnosť klasifikovala pôžičku od materskej spoločnosti na dlhodobú. Pôvodná splatnosť pôžičky (31. december 2016) bola v roku 2016 predĺžená do 31. decembra 2017. V súčasnosti spoločnosť Svet zdravia, a.s. pripravuje predĺženie termínu splatnosti poskytnutej pôžičky do 31. decembra 2019. Pôvodné úročenie bolo v priebehu roka 2015 znížené z 5,50 % p.a. na 2,75% p.a. Výška nezaplatených úrokov k 31. decembru 2016 predstavuje 36 240 EUR (2015: 8 665 EUR). Pôžička nie je zabezpečená.

V roku 2013 Spoločnosť vstúpila do cash-poolingového financovania so spoločnosťou Svet zdravia, a.s. K 31. decembru 2016 vykazuje Spoločnosť záväzok z cash-poolingu vo výške 1 589 194 EUR (2015: 2 399 465 EUR).

## 6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                      | Stav k 31.12.2016 | Stav k 31.12.2015 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>47 450</b>     | <b>31 443</b>     |
| Odmeny                                             | 47 450            | 29 640            |
| Ostatné                                            | 0                 | 1 803             |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>252 451</b>    | <b>9 161</b>      |
| Výnosy z dotácií na dlhodobý hmotný majetok        | 9 351             | 9 161             |
| Nájomné                                            | 243 100           | 0                 |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>68 708</b>     | <b>3 623</b>      |
| Výnosy z dotácií na dlhodobý hmotný majetok        | 2 408             | 3 623             |
| Nájomné                                            | 66 300            | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>368 609</b>    | <b>44 227</b>     |

#### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ 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: | 11 827 118 | 11 673 056 |
| Tržby za vlastné výrobky                 | 0          | 0          |
| Tržby z predaja služieb                  | 11 827 118 | 11 673 056 |
| Tržby za tovar                           | 0          | 0          |
| Výnosy zo zákazky                        | 0          | 0          |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj         | 0          | 0          |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou  | 0          | 0          |
| Čistý obrat celkom                       | 11 827 118 | 11 673 056 |

#### 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 | 10 881 472 | 10 734 816 |
| Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť       | 31 812     | 38 645     |
| Tržby za stravovanie                                      | 75 355     | 72 327     |
| Tržby za pranie                                           | 0          | 0          |
| Tržby za parkovanie                                       | 49 433     | 48 597     |
| Tržby z nájomného                                         | 195 686    | 174 715    |
| Tržby za služby spojené s nájmom                          | 237 614    | 260 383    |
| Tržby z obrátového nájomného                              | 242 084    | 217 379    |
| Poplatky                                                  | 110 466    | 121 417    |
| Ostatné                                                   | 3 196      | 4 777      |
| Spolu                                                     | 11 827 118 | 11 673 056 |

### 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           |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>286 661</b> | <b>283 465</b> |
| Aktivácia krvi a liekov                                                  | 192 865        | 190 470        |
| Aktivácia - výroba elektrickej energie                                   | 30 501         | 34 396         |
| Aktivácia stravy zamestnancov                                            | 63 295         | 58 599         |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>58 761</b>  | <b>76 347</b>  |
| Predaj materiálu                                                         | 16 752         | 34 193         |
| Predaj dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku               | 0              | 5 500          |
| Náhrada škôd a poisťných udalostí                                        | 398            | 1 560          |
| Výnosy z dotácií a darov                                                 | 26 179         | 9 020          |
| Refundácia nákladov súvisiacich s útvaram krízového riadenia, CO         | 13 317         | 12 996         |
| Ročný prepočet koeficientu DPH v prípade zvýšenia                        | 0              | 7 622          |
| Ostatné                                                                  | 2 115          | 5 456          |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>1</b>       | <b>8</b>       |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 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</i>       | <i>8</i>       |
| Prijaté úroky                                                            | 1              | 7              |
| Kreditné úroky (Cash Pooling)                                            | 0              | 1              |

## 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             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>2 379 856</b> | <b>2 859 442</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>8 109</i>     | <i>8 150</i>     |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 8 109            | 8 150            |
| 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>2 371 747</i> | <i>2 851 292</i> |
| Opravy a udržiavanie                                                      | 64 218           | 51 519           |
| Cestovné                                                                  | 2 656            | 4 978            |
| Upratovanie                                                               | 33 823           | 33 777           |
| Nájomné                                                                   | 116 462          | 191 350          |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                      | 1 613 882        | 2 033 608        |
| Náklady na IT                                                             | 77 266           | 76 595           |
| Náklady na telekomunikačné služby                                         | 15 360           | 9 067            |
| Náklady na reprezentáciu                                                  | 1 992            | 2 463            |
| Likvidácia odpadu                                                         | 16 424           | 27 592           |
| Stočné                                                                    | 107 088          | 85 160           |
| Náklady na ostatné zdravotnícke služby                                    | 120 902          | 132 349          |
| Školenia, semináre, konzília                                              | 2 208            | 5 121            |
| Revízie a servis zdrav. techniky a ostatné revízie                        | 90 302           | 92 545           |
| Pranie prádla                                                             | 77 690           | 68 505           |
| Výkony pracovnej zdravotnej služby                                        | 4 143            | 3 178            |
| Dodávka a montáž ochr. prvkov                                             | 0                | 4 078            |
| Poplatky za služby v skupine (Dr. Max)                                    | 5 760            | 5 702            |
| Ostatné                                                                   | 21 571           | 23 705           |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>61 798</b>    | <b>70 084</b>    |
| Predaj materiálu                                                          | 9 719            | 30 540           |
| Predaj dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku                | 0                | 758              |
| Pokuty, penále a úroky z omeškania                                        | 6 505            | 3 694            |
| Tvorba / rozpustenie rezervy na súdne spory                               | -1 285           | 5 000            |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                      | -1 380           | 2 904            |
| Náhrada škody                                                             | 1 320            | 0                |
| Poistenie                                                                 | 22 413           | 22 110           |
| Biologická rekultivácia                                                   | 19 756           | 0                |
| Ostatné                                                                   | 4 750            | 5 078            |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>52 125</b>    | <b>56 626</b>    |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>0</i>         | <i>27</i>        |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0                |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>52 125</i>    | <i>56 599</i>    |
| Bankové poplatky                                                          | 2 816            | 2 474            |
| Úroky z pôžičiek                                                          | 27 576           | 49 502           |
| Úroky z cash-poolingu                                                     | 21 733           | 4 623            |

## 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | 2016             | 2015             |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>     | <b>7 071 760</b> | <b>6 485 364</b> |
| Mzdy                               | 5 169 871        | 4 679 958        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 0                | 0                |
| Sociálne poistenie                 | 1 279 120        | 1 180 646        |
| Zdravotné poistenie                | 476 421          | 430 102          |
| Sociálne zabezpečenie              | 146 348          | 194 658          |

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                              | Stav k<br>31.12.2015 | Zaúčtovaná<br>do vlastného<br>imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a strát | Stav k<br>31.12.2016 |
|--------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok                           | -641                 | 0                                    | 18 542                                    | 17 901               |
| Dotácie na dlhodobý majetok                | 1 684                | 0                                    | -1 682                                    | 2                    |
| Zásoby                                     | 11 120               | 0                                    | -10 344                                   | 776                  |
| Pohľadávky                                 | 4 258                | 0                                    | -2 131                                    | 2 127                |
| Rezervy                                    | 235 342              | 0                                    | -15 567                                   | 219 775              |
| Závazky daňovo uznané až po zaplatení      | 86 899               | 0                                    | -73 203                                   | 13 696               |
| Závazky po splatnosti viac ako 36 mesiacov | 349                  | 0                                    | 248 990                                   | 249 339              |
| Daňové straty                              | 442 504              | 0                                    | 283 408                                   | 725 912              |
| <b>Celkom</b>                              | <b>781 515</b>       | <b>0</b>                             | <b>448 013</b>                            | <b>1 229 528</b>     |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)               | 22%                  |                                      |                                           | 21%                  |
| Odložená daňová pohľadávka vypočítaná      | 171 934              |                                      |                                           | 258 202              |
| Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná      | 171 934              |                                      |                                           | 258 202              |
| <br>Odložený daňový záväzok                | <br>0                |                                      |                                           | <br>0                |

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>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 | 141 797              | 0                    |
| 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                    | 42 974               |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0                    | 303 577              |
| 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                                                                                                                                                                 | 12 295               | 0                    |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                    | 0                    |

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

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 %       |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>186 553</b> |                |                | <b>179 320</b> |               |               |
| teoretická daň                                      |                | 41 042         | 22,00%         |                | 39 450        | 22,00%        |
| Daňovo neuznané náklady                             | 51 046         | 11 230         |                | 26 198         | 5 764         |               |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | -27 990        | -6 158         |                | -1 791         | -394          |               |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky    | -504 660       | -111 025       |                | 198 788        | 43 733        |               |
| Umorenie daňovej straty                             | -139 871       | -30 772        |                | 0              | 0             |               |
| Zmena sadzby dane                                   | 0              | 12 295         |                | 0              | 0             |               |
| Iné                                                 | 127            | 28             |                | 85             | 19            |               |
| <b>Spolu</b>                                        |                | <b>-83 360</b> | <b>-44,68%</b> |                | <b>88 572</b> | <b>49,39%</b> |
| Splatná daň z príjmov                               |                | 2 908          | 1,56%          |                | 2 899         | 1,62%         |
| Odložená daň z príjmov                              |                | -86 268        | -46,24%        |                | 85 673        | 47,78%        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                | <b>-83 360</b> | <b>-44,68%</b> |                | <b>88 572</b> | <b>49,39%</b> |

V položke „Iné“ je vykázaná zaplatená zrážková daň.

## 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<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 120 550              | 120 550              |
| 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<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Prenajatý majetok                     | 20 265 328           | 20 268 657           |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 0                    | 0                    |
| Majetok prijatý do úschovy            | 8 304                | 8 304                |
| 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                           | 234 992              | 234 992              |

Spoločnosť eviduje na podsúvahe v položke iné položky krátkodobý majetok v používaní a prísne zúčtovateľné tlačivá.

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. Spoločnosť má tiež v prenájme zdravotnícke zariadenia od sesterskej spoločnosti Mobiliare, a.s. a od roku 2013 si Spoločnosť prenajíma softvér od sesterskej spoločnosti Miranda, s.r.o. Výpovedná lehota v zmluvách je 30 dní. Mesačné nájomné voči spoločnosti Mobiliare, a.s. v roku 2016 predstavovalo v priemere 7 695 EUR bez DPH (2015: 12 114 EUR bez DPH). Mesačné nájomné voči spoločnosti Miranda, s.r.o. v roku 2016 predstavovalo v priemere 4 423 EUR bez DPH (2015: 3 967 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.

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                                   | 452 863   | 527 695   |
| Nákup majetku                                             | Pridružená účtovná jednotka                                   | 7 301     | 0         |
| Nákup služieb                                             | Pridružená účtovná jednotka                                   | 43 640    | 33 777    |
| Poplatky platené vrámci skupiny                           | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 1 613 882 | 2 033 609 |
| Nájomné                                                   | Ostatné spriaznené strany                                     | 145 416   | 192 964   |
| Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní | Pridružená účtovná jednotka                                   | 3 040 495 | 2 890 614 |
| Nákladové úroky                                           | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 49 309    | 54 125    |
| Výnosové úroky                                            | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 0         | 1         |
| Záväzky z obchodného styku                                | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 1 583 488 | 1 284 315 |
|                                                           | Ostatné spriaznené strany                                     | 4 276     | 79 316    |
|                                                           | Pridružená účtovná jednotka                                   | 131 912   | 94 540    |
| Pohľadávky z obchodného styku                             | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 220 429   | 186 995   |
|                                                           | Ostatné spriaznené strany                                     | 3 645     | 708       |
|                                                           | Pridružená účtovná jednotka                                   | 282 982   | 497 527   |
| Prijaté pôžičky                                           | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 1 036 240 | 1 008 665 |
| Prijaté pôžičky - cash pooling                            | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv | 1 589 194 | 2 399 465 |

### 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. PREHLAD 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<br>1.1.2016 | Prírastky      | Úbytky   | Presuny  | Stav k<br>31.12.2016 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------|----------|----------------------|
| Základné imanie                                                    | 33 194             | 0              | 0        | 0        | 33 194               |
| 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                                           | 980 719            | 0              | 0        | 0        | 980 719              |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | 6 638              | 0              | 0        | 0        | 6 638                |
| 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 záväzkov                | 0                  | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 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                    |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | -4 454 209         | 0              | 0        | 90 748   | -4 363 461           |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 90 748             | 269 913        | 0        | -90 748  | 269 913              |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>-3 342 910</b>  | <b>269 913</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-3 072 997</b>    |

| Položka vlastného imania                                           | Stav k<br>1.1.2015 | Prírastky     | Úbytky   | Presuny  | Stav k<br>31.12.2015 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|----------|----------|----------------------|
| Základné imanie                                                    | 33 194             | 0             | 0        | 0        | 33 194               |
| 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                                           | 980 719            | 0             | 0        | 0        | 980 719              |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | 6 638              | 0             | 0        | 0        | 6 638                |
| 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 záväzkov                | 0                  | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 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                    |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | -4 485 480         | 0             | 0        | 31 271   | -4 454 209           |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 31 271             | 90 748        | 0        | -31 271  | 90 748               |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>-3 433 658</b>  | <b>90 748</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-3 342 910</b>    |

Základné imanie Spoločnosti tvorí 10 akcií na meno v nominálnej hodnote jednej akcie 3 319,92 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Hodnota splateného základného imania predstavuje 33 194 EUR.

V roku 2011 bol vytvorený kapitálový vklad vo výške 980 889 EUR, a to kapitálovým vkladom majetku Košického samosprávneho kraja.

Zisk na akciu predstavuje 26 991 EUR (2015: 9 075 EUR).

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 90 748 EUR bol rozdelený nasledovne:

| Názov položky                                   | 2015        |               |
|-------------------------------------------------|-------------|---------------|
| Účtovný zisk                                    |             | 90 748        |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>2016</b> |               |
| 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                   |             | 90 748        |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |             | 0             |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |             | 0             |
| Iné                                             |             | 0             |
| <b>Spolu</b>                                    |             | <b>90 748</b> |

## 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              |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                                | <b>186 553</b>    | <b>179 320</b>    |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                       |                   |                   |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                 | 91 520            | 78 586            |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                                | -4 720            | -4 810            |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                    | -10 344           | 4 032             |
| Zmena stavu rezerv                                                        | 42 538            | 115 212           |
| Úrokové náklady (netto)                                                   | 49 308            | 54 117            |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                              | 0                 | -4 742            |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                   | <b>354 855</b>    | <b>421 715</b>    |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                         |                   |                   |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia    | 231 331           | -294 285          |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                  | 5 458             | -60 234           |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                         | 370 213           | -421 565          |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                           | <b>961 857</b>    | <b>-354 369</b>   |
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                   |                   |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | 961 857           | -354 369          |
| Zaplatené úroky                                                           | -21 734           | -54 501           |
| Prijaté úroky                                                             | 1                 | 8                 |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | -2 908            | -2 899            |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>937 216</b>    | <b>-411 761</b>   |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                   |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -148 390          | -118 275          |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 0                 | 5 500             |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-148 390</b>   | <b>-112 775</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                   |                   |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine              | 0                 | -1 500 000        |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>0</b>          | <b>-1 500 000</b> |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   | 0                 | 0                 |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>788 826</b>    | <b>-2 024 536</b> |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | -2 376 227        | -351 691          |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>-1 587 401</b> | <b>-2 376 227</b> |

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

| <b>Položka</b>                         | <b>2016</b>       | <b>2015</b>       |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Peniaze                                | 1 764             | 1 363             |
| Ceniny                                 | 0                 | 0                 |
| Účty v bankách                         | 1 666             | 20 580            |
| Kontokorentný účet                     | 0                 | 0                 |
| Peniaze na ceste                       | -1 637            | 1 295             |
| Pohľadávka z cash poolingu             | -1 589 194        | -2 399 465        |
| Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>                           | <b>-1 587 401</b> | <b>-2 376 227</b> |

