

**Univerzitná nemocnica s poliklinikou
Milosrdní bratia, spol. s r. o.
Bratislava**

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K VÝROČNEJ SPRÁVE**

OBSAH

- **Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe**
- **Výročná správa**

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi spoločnosti

Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o.

Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imanom

vo výške 6 640 EUR

Sídlo spoločnosti: Nám. SNP 10, 814 65 Bratislava

IČO: 31 386 563

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 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“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, ku ktorej sme dňa 13. apríla 2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 2 772 559 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške -18 605 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o.

Bratislava

k 31. decembru 2016

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.*
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.*
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.*

- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. decembru 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

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

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s

auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. decembru 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 účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

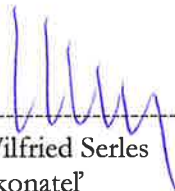
V Bratislave, dňa 21. 12. 2017

IB Grant Thornton Audit, s.r.o.

Audítorská spoločnosť

Licencia SKAu č. 28

Križkova 9, 811 04 Bratislava



Dr. Wilfried Serles
konateľ

Ing. Zuzana Šandorová
Audítor licencia UDVA č. 1110



MILOSRDNÍ BRATIA
NEMOCNICA BRATISLAVA

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016

Univerzitná nemocnica s poliklinikou
Milosrdní bratia, spol. s r.o.



Bratislava, 2. november 2017



Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o.

Námestie SNP 10 | 814 65 Bratislava | Tel. (+421) 2 57 88 71 00

Fax (+421) 2 52 96 44 76 | info@milosrdni.sk | www.milosrdni.eu

IČO: 31 386 563 | DIČ: 2020855265 | IČ DPH: SK2020855265

Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, Vložka č.: 8172/B

Obsah

Základné údaje o spoločnosti Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o.	3
Správa o činnosti spoločnosti za rok 2016	4
Ukazovatele charakterizujúce hospodársku činnosť spoločnosti	5
Vysporiadanie straty za rok 2016	9
Príloha k výročnej správe	9

Základné údaje o spoločnosti UNsP Milosrdní bratia, spol. s r.o.

Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. bola na Slovensku založená zakladateľskou listinou zo dňa 21.12.1994, podľa zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka. Je zapísaná v obchodnom registri Obvodného súdu Bratislava I. s dátumom vzniku 12.1.1995. V roku 2004 získala Nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. Bratislava štatút fakultnej nemocnice, boli zriadené výukové základne Lekárskej fakulty Univerzity Komenského. V roku 2010 získala Nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia štatút Univerzitnej nemocnice s pôsobnosťou troch kliník LF UK. V roku 2013 spoločnosť rozšírila svoju činnosť o ambulanciu v odbore geriatra, v ústavnej starostlivosti v odbore geriatra o 8 lôžok, JIS v odbore chirurgia o 4 lôžka, JIS v odboroch vnútorné lekárstvo, geriatra, klinická onkológia s počtom 4 lôžka a zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odbore funkčná diagnostika. V roku 2013 spoločnosť rozšírila miesta výkonu poskytovanej zdravotnej starostlivosti v Dunajskej Lužnej v segmente ambulantnej starostlivosti a spoločných vyšetrovacích a liečebných zložkách a v Pezinku otvorila chirurgickú ambulanciu. V roku 2015 sa zvýšili úväzky lekárom na ambulanciách v Bratislave: neurologická, diabetologická, ortopedická.

Predmetom činností spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra sú:

- ambulancie v odboroch: všeobecné lekárstvo, anesteziológia a resuscitácia, stomatológia, cievna chirurgia, dermatovenerológia, diabetológia a poruchy látkovej premeny a výživy, endokrinológia, gastroenterológia, chirurgia, vnútorné lekárstvo, kardiológia, klinická onkológia, klinická psychológia, lekárska imunológia, nefrológia, neurológia, oftalmológia, ortopédia, otorinolaryngológia – foniatria, psychiatria, reumatológia, plastická chirurgia, urológia, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia, hematológia a transfuziológia, klinická logopédia, angiológia
- zariadenie spoločných a vyšetrovacích zložiek v odboroch: fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia, funkčná diagnostika
- zariadenie na poskytovanie jednodňovej starostlivosti v odbore: Chirurgia
- ústavná starostlivosť v odboroch: Chirurgické oddelenie 28 lôžok, Anesteziologické a resuscitačné oddelenie 5 lôžok, Vnútorné lekárstvo 21 lôžok, Klinická onkológia 16 lôžok, Gerontopsychiatria 10 lôžok, Oddelenie paliatívnej starostlivosti 15 lôžok, Liečebňa pre dlhodobu chorých 20 lôžok, Hospic 7 lôžok, Dom ošetrovateľskej starostlivosti 10 lôžok, geriatra s počtom 8 lôžok
- Chirurgia JIS s počtom 4 lôžka
- vnútorné lekárstvo, geriatra, klinická onkológia – JIS s počtom 4 lôžka
- čistiace a upratovacie služby
- dopravná zdravotná služba
- lekárenstvo
- pohostinská činnosť
- starostlivosť o deti a staršie osoby /bez poskytovania sociálnej starostlivosti/
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- prenájom lekárskeho prístrojov a nástrojov
- prenájom strojov, prístrojov, zariadení
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti
- prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá, slúžiace na umiestnenie najmenej 5 vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľností
- organizovanie seminárov, prednášok a kurzov

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Správa o činnosti spoločnosti za rok 2016

Od začiatku roku 2016 boli zachované alebo zvýšené zmluvné objemy zdravotných poisťovní na poskytovanie zdravotnej starostlivosti, čím sa založil predpoklad na zvyšovanie produktivity práce a racionalizáciu celej činnosti spoločnosti. Vedenie nemocnice sa zameralo hlavne na:

- Zvyšovanie kvality poskytovanej zdravotnej starostlivosti.
- Plnenie zmluvného objemu objednaného zdravotnými poisťovňami
- Hľadanie nových doplnkových zdrojov hospodárenia
- Hľadanie a nájdenie možností zníženia nákladov spoločnosti
- Získavanie nových sponzorov Univerzitnej nemocnici Milosrdní bratia, spol. s r.o.
- Zlepšovanie mena spoločnosti
- Hľadanie nových foriem práce, hlavne na úseku preventívnych prehliadok
- Hľadanie nových foriem práce s dodávateľmi spoločnosti na báze obojstrannej spokojnosti
- Rozširovanie miesta výkonu poskytovanej zdravotnej starostlivosti
- Stabilizáciu ľudských zdrojov
- UNsP Milosrdní bratia je držiteľom certifikátu systému manažérstva kvality v zmysle ISO 9001:2000

Prijatie a realizácia uvedených opatrení mali za následok hlavne:

- Vykázanie záporného hospodárskeho výsledku vo výške – 18 605 EUR, ovplyvnila hlavne zákonná požiadavka zvýšenia platov lekárov a ostatných zdravotníckych pracovníkov, čo predstavovalo zvýšenie osobných nákladov o 599 993 EUR, t.j. zvýšenie o 10,57 % v porovnaní s minulým rokom
- Zabezpečili sme obnovou prístrojového vybavenia úseku liečebno-preventívnej starostlivosti z vlastných, ale i sponzorských zdrojov, čím sa čiastočne podarilo pripraviť podmienky pre použitie nových liečebných postupov.

Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť sa snaží eliminovať negatívny vplyv na životné prostredie separovaním odpadu, správnym skladovaním a zneškodňovaním nebezpečného odpadu alebo odpredajom odpadového materiálu na ďalšiu recykláciu.

Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť v roku 2016 neevidovala samostatné náklady na výskum a vývoj.

Predpokladaný vývoj spoločnosti do budúcnosti

Výhľad na rok 2017 je podľa aktuálneho vývoja mierne optimistický s pozitívnym plánovaným vývojom.

Spoločnosť chce rozšíriť poskytovanie zdravotnej starostlivosti v novom mieste výkonu v Pezinku a zároveň zvažuje zriadiť chirurgickú ambulanciu v Stupave a v Dunajskej Lužnej.

Prioritou bude naďalej pri rokovaní so zdravotnými poisťovňami zvyšovanie cien za poskytnutú zdravotnú starostlivosť. Spoločnosť plánuje rozšíriť poskytovanie zdravotnej starostlivosti o nové spektrum výkonov v ambulancii klinickej onkológie a v gastroenterologickej ambulancii. Koncom roku 2015 zriadila 2 nové izby na oddelení onkológie.

Spoločnosť sa dobrovoľne prihlásila do vzorky kalkulačných nemocníc pre DRG, čo ju zaväzuje používať schválenú kalkulačnú príručku DRG pre vykazovanie zdravotných výkonov na

oddelenia, používať schválenú DRG účtovnú osnovu a prepočítavať nepriame náklady z nemedicínskych pracovísk podľa schváleného prepočtového kľúča pre alokáciu nákladov z nepriamych na priame nákladové stredisko.

Ukazovatele charakterizujúce hospodársku činnosť spoločnosti

Vývoj súvahových ukazovateľov

1. Majetková situácia

Majetok	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR	Zmena		Zmena 2015/2014 v %
			2016/2015 v %	31.12.2014 EUR	
<i>Neobežný majetok</i>					
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	30 484	27 486	10,91	9 200	198,76
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>	402 575	285 010	41,25	265 328	7,42
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	0	0	---	0	---
Neobežný majetok celkom	433 059	312 496	38,58	274 528	13,83
<i>Obežný majetok</i>					
<i>Zásoby</i>	290 733	227 708	27,68	226 636	0,47
<i>Dlhodobé pohľadávky</i>	10 307	22 328	-53,84	19 615	13,83
<i>Krátkodobé pohľadávky</i>	1 493 699	1 521 293	-1,81	1 397 124	8,89
<i>Finančné účty</i>	463 983	244 943	89,42	292 566	-16,28
Obežný majetok celkom	2 258 722	2 016 272	12,02	1 935 941	4,15
Časové rozlíšenie aktíva	80 778	66 088	22,23	39 600	66,89
Majetok celkom	2 772 559	2 394 856	15,77	2 250 069	6,43

2. Vlastné imanie a záväzky

Vlastné imanie a záväzky	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR	Zmena		Zmena 2015/2014 v %
			2016/2015 v %	31.12.2014 EUR	
<i>Vlastné imanie</i>					
<i>Základné imanie</i>	6 640	6 640	0,00	6 640	0,00
<i>Kapitálové fondy</i>	783 354	783 354	0,00	783 354	0,00
<i>Fondy zo zisku</i>	1 804	1 804	0,00	1 804	0,00
<i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i>	-529 747	-528 753	0	-527 871	0,17
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	-18 605	-599	3006,01	-882	-32,09
Vlastné imanie celkom	243 446	262 446	-7,24	263 045	-0,23
<i>Záväzky</i>					
<i>Rezervy</i>	309 510	333 571	-7,21	300 694	10,93
<i>Dlhodobé záväzky</i>	513 095	268 146	91,35	295 764	-9,34
<i>Krátkodobé záväzky</i>	1 699 114	1 522 944	11,57	1 382 006	10,20
Záväzky celkom	2 521 719	2 124 661	18,69	1 978 464	7,39
Časové rozlíšenie pasíva	7 394	7 749	-4,58	8 560	-9,47
Vlastné imanie a záväzky celkom	2 772 559	2 394 856	15,77	2 250 069	6,43

Vývoj výsledkových ukazovateľov

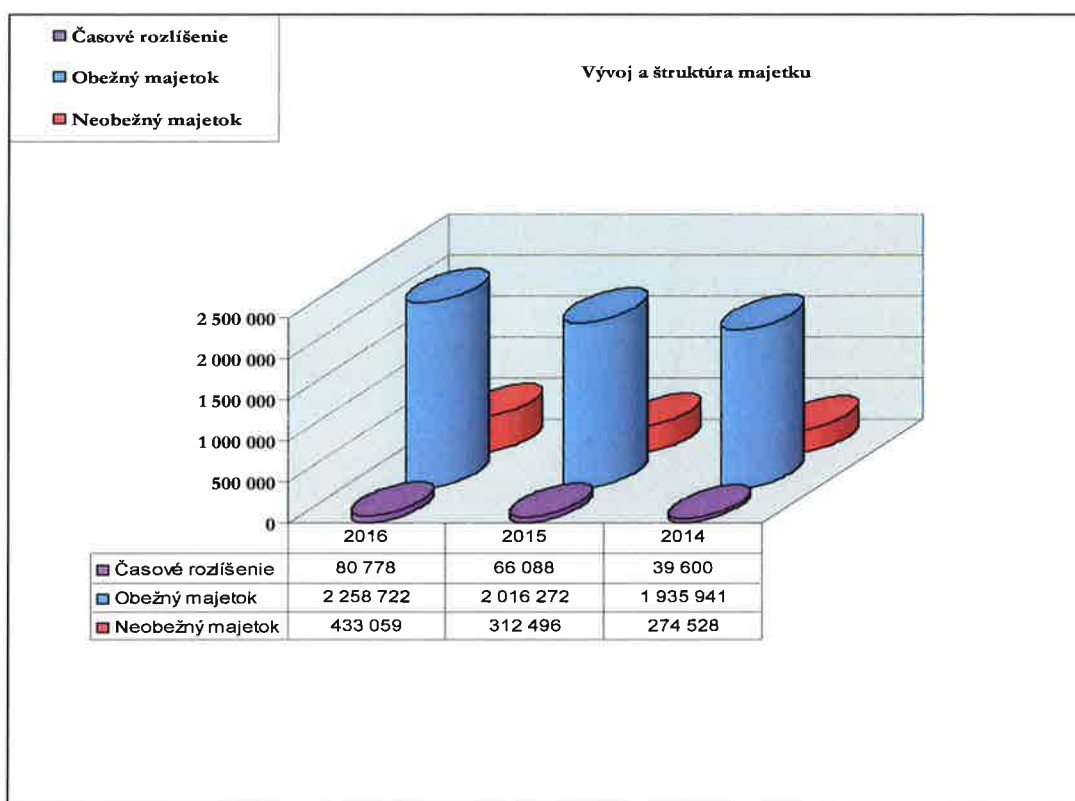
Výnosová situácia

Výnosová situácia	Zmena			
	2016 EUR	2015 EUR	2016/2015 v %	2014 EUR
Tržby z predaja tovaru	3 409 223	3 162 515	7,80	3 026 335
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	2 877 751	2 684 904	7,18	2 573 287
Obchodná marža	531 472	477 611	11,28	453 048
Výroba	8 356 664	7 367 695	13,42	6 881 144
Výrobná spotreba	2 643 844	2 332 685	13,34	2 354 433
Pridaná hodnota	6 244 292	5 512 621	13,27	4 979 759
Osobné náklady	6 275 800	5 619 257	11,68	5 110 201
Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku	118 211	78 010	51,53	61 413
Zisky/straty z úbytkov dlhodobého hmotného majetku	0	1	-100,00	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	212 787	253 088	-15,92	241 752
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	64 481	68 389	-5,71	68 713
Tvorba/zúčtovanie opravných položiek	-3 364	-1 600	110,25	-18 472
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 951	1 654	17,96	-344
Finančné výnosy	25	42	-40,48	58
Finančné náklady	5 076	4 762	6,59	5 124
Tvorba/zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	0	0	---	0
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-5 051	-4 720	7,01	-5 066
Daň z príjmov	-15 505	2 467	-728,50	4 528
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-18 605	-599	3 006,01	-882

Počet zamestnancov v UNsP Milosrdní bratia, spol. s r.o. k 31.12.2016
porovnanie s rokom 2011 - 2016

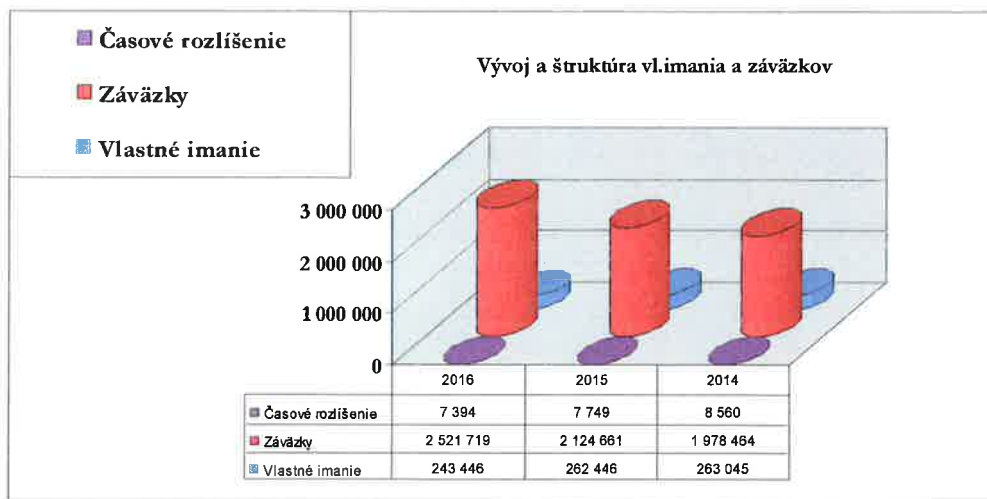
Kategória	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Lekári	45,295	51,5571	55,01	56,95	61,25	66,20
Farmaceuti + VŠ	10,8	11,2	12,10	11,90	11,85	20,75
Stredný zdravotnícky personál	112,2	113,2	118,27	117,92	128,65	131,53
Nižší ZP, Pomocný ZP	32,2575	34,2575	35,83	35,11	32,96	36,12
THP+ robotnícke povolania	48,25	48,75	49,25	55,01	50,9	43,00
Zamestnancici spolu	243,443	248,8025	270,46	276,89	285,61	297,6

Vývoj majetkovej situácie za obdobie 2014 – 2016



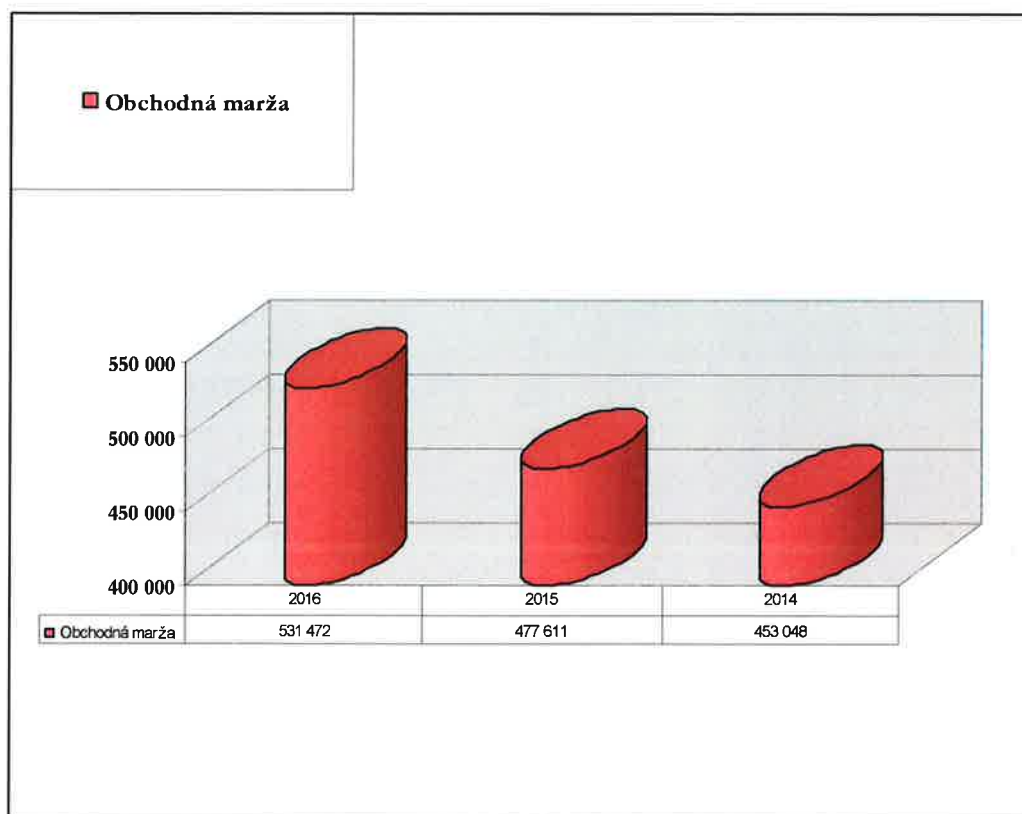
Hlavným dôvodom nárastu obežného majetku v roku 2016 je nárast peňažných prostriedkov v na bankových účtoch. Zvýšenie neobežného majetku je predovšetkým z dôvodu nákupu zdravotných prístrojov.

Vývoj vlastného imania a záväzkov za obdobie 2014 – 2016



Zvýšenie záväzkov je ovplyvnené zvýšením krátkodobých záväzkov z obchodného styku, ako aj nárastom dlhodobých záväzkov z dôvodu čerpania pôžičky.

Vývoj výsledkovej situácie za obdobie 2014 – 2016



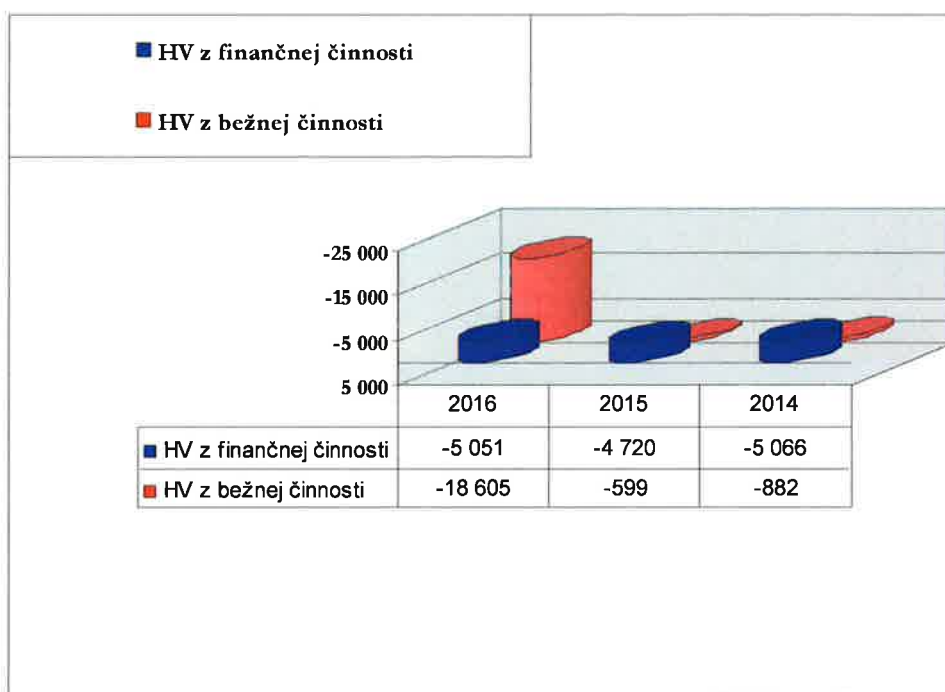
Na vývoj výsledkov a zmien obchodnej marže mala v minulosti najväčší vplyv zmena kategorizácie a regulácie cien liečiv, regresívna marža zavedená na lieky a potreba zabezpečenia a držania na

sklade nedostatkových liekov najmä onkologických. V roku 2016 sa zvýšila obchodná marža z dôvodu zvýšenia realizovaných predajov v lekárni.

Vývoj výsledkov hospodárenia za obdobie 2014 – 2016

Spoločnosť Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. sa snaží vyrovnaným hospodárením z bežnej prevádzkovej činnosti zachovať finančnú stabilitu, zachovanie možnosti nákupu investícií z vlastných zdrojov na obnovu prístrojovej techniky a zabezpečenie adekvátneho ohodnotenia zamestnancov ako aj možnosť zvyšovania počtu zamestnancov v zdravotníckych kategóriách lekár, sestra a zdravotnícky asistent. Záporný hospodársky výsledok z bežnej činnosti v roku 2016 je z dôvodu zvyšovania osobných nákladov, spôsobené hlavne legislatívnym zvýšením miezd atestovaným a neatestovaným lekárom.

Hospodársky výsledok z finančnej činnosti je porovnateľný s výsledkom dosiahnutým v predchádzajúcich obdobiach. Spoločnosť nevykonáva iné finančné a bankové transakcie z dôvodu znižovania rizika z týchto transakcií.



Vysporiadanie straty za účtovný rok 2016

Jediný spoločník spoločnosti Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. vykonávajúci právomoc valného zhromaždenia rozhodol dňa 13.04.2017, že strata z hospodárenia roku 2016 vo výške – 18 605,07 EUR sa zaúčtuje na účte 429.229 - Neuhradená strata minulých rokov, rok 2016.

Príloha k výročnej správe

Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2016

Túto Výročnú správu 2016 spoločnosti Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. predkladáme v zákonnej lehote.

JUDr. Michal Tinák, O.H.
riaditeľ, konateľ
UNsP Milosrdní bratia, spol. s r.o.

**Univerzitná nemocnica s poliklinikou
Milosrdní bratia, spol. s r. o.
Bratislava**

S P R Á V A

O AUDITE
ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2016

O B S A H

- **Správa nezávislého audítora**
- **Účtovná závierka k 31. decembru 2016**



Grant Thornton

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi spoločnosti

Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o.

Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imáním

vo výške 6 640 EUR

Sídlo spoločnosti: Nám.SNP 10, 814 65 Bratislava

IČO: 31 386 563

Správa z auditu účtovnej závierky

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 2 772 559 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške -18 605 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o.

Bratislava

k 31. decembru 2016

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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



IB.Group

operates in Central
and Eastern Europe

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. decembru 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

V Bratislave, dňa 13. apríla 2017

IB Grant Thornton Audit, s.r.o.

Audítorská spoločnosť

Licencia SKAu č. 28

Krížkova 9, 811 04 Bratislava

Dr. Wilfried Sertes
konateľ



Ing. Monika Marettová
Audítorka, licencia SKAu č. 768

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

za obdobie od 31.12. 2016 (v celých eurách)

	mesiac	rok	mesiac	rok
za obdobie od	01	2016	do	12 2016
minulé obdobia od	01	2015	do	12 2015

Priložené súčasťou účtovnej závierky

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

Účtovná závierka

- ☒ - riadna
- ☐ - mimoriadna
- ☐ - priebežná

Účtovná jednotka

- ☐ - malá
- ☒ - veľká

*) vyznačuje sa krížikom



IČO

31386563

DIČ

2020855265

SK NACE

86.10.0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Univerzitná nemocnica s poliklinikou
Milosrdní bratia, spol. s r.o.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

Nám. SNP 10

PSČ

81465

Názov obce

Bratislava

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I, odd. Sro
vložka č. 8172/B

Číslo telefónu

0257887708

Číslo faxu

0252904476

e-mail

sekretariat@milosrdni.sk

Zostavila dňa

13.4.2017

Schválila dňa

13.4.2017

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

Súvaha ÚČ POD 1 - ÚČ

ÚČ 2020855265

ÚČ 31386563

Ozna- čenie	STRANA AKTÍV b	Číslo riad- ka c	Brutto účtovné obdobie			Bezprávné predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 1 - časť 1	Korekcia 1 - časť 2	Netto 2	Netto 3
	Súpočet majetku r. 02 + r. 33 + r. 74	001	4 521 196	1 748 637	2 772 559	2 394 856
A.	Nekurzový majetok r. 03 + r. 11 + r. 11	002	2 108 162	1 675 103	433 059	312 496
A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 003 až 010)	003	108 006	77 522	30 484	27 486
A. I. 1	Akvizované výklady na vývoj (012) - (012,001A)	004				
2	Softvér (013) - (013,001A)	005	108 006	77 522	30 484	27 486
3	Ozmeny pre prácu (014) - (014,001A)	006				
4	Goodwill (015) - (015,001A)	007				
5	Údajný dlhodobý nehmotný majetok (019,013A) - (019,013,001A)	008				
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A. II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 011 až 020)	011	2 000 166	1 597 581	402 575	285 010
A. II. 1	Pozemky (011) - (011A)	012				
2	Stavby (021) - (021,002A)	013	238 660	237 067	32 593	44 576
3	Súhrnť nákladov na veci a súhrnť hmotných vecí (022) - (022,002A)	014	1 760 496	1 390 514	369 982	240 434
4	Posobujúce celky na dlhodobý hmotný majetok (025) - (025,002A)	015				
5	Zúčtovné náklady na dlhodobý hmotný majetok (026) - (026,002A)	016				
6	Údajný dlhodobý hmotný majetok (029,021A,022A) - (029,021A,002A)	017				
7	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (041) - 094	018				
8	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (051) - 095A	019				
9.	Opotrebenie pohľadov na dlhodobý hmotný majetok (059,021A) - (059A)	020				
A. III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 032)	021				
A. III. 1	Podielové cenné papiere a podiely v prepustených účtovných jednotkách (060A, 062A, 063A) - 096A	022				
2	Podielové cenné papiere a podiely v podielových účtovných okruhoch prepustených účtovných jednotkách (062A) - 096A	023				
3.	Ústavné realizované cenné papiere a podiely (063A) - 096A	024				
4	Požičky prepusteným účtovným jednotkám (066A) - 096A	025				
5.	Požičky v rámci podielovej účtovnej okruhu prepusteným účtovným jednotkám (066A) - 096A	026				
6	Ústavné požičky (067A) - 096A	027				
7.	Ústavné cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (068A, 069A, 069A) - 096A	028				
8	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A) (069A) - 096A	029				
9	Ústavné bankiery a dohodou viazanosti dlhovo ako jeden rok (072A) - 096A	030				
10	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (041) - 096A	031				
11	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (051) - 095A	032				
D.	Odlúčny majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 60 + r. 71	033	2 332 256	73 534	2 258 722	2 016 272
B. I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	290 733		290 733	227 708
B. I. 1	Material (112, 119, 113A) - (111,10N)	035	76 009		76 009	46 183
2	Podielové cenné papiere a podiely na podielových (111, 112, 113A) - (112, 001, 113A)	036				
3	Výrobky (113) - 194	037				
4	Zvieratá (121) - 195	038				
5	Poskytnuté preddávky na zásoby (114A) - 191A	039	214 724		214 724	181 525
6	Poskytnuté preddávky na zásoby (114A) - 191A	040				

B. II.	Pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041	10 307		10 307	22 328
B. II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042				
I.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	043				
I.b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	044				
I.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	045				
2.	Čistá hodnota záruk (310A)	046				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - 391A	047				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - 391A	048				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (351A, 355A, 359A, 35XA) - 391A	049				
6.	Pohľadávky z dlžníkových opráv (373A, 376A)	050				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051				
8.	Odklonená čísla a pohľadávky (481A)	052	10 307		10 307	22 328
B. III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	1 567 233	73 534	1 493 699	1 521 293
B. III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	1 583 429	72 208	1 491 221	1 519 095
I.a	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	055	3 139		3 139	15 745
I.b	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	056				
I.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	057	1 560 290	72 208	1 488 082	1 503 350
2.	Čistá hodnota záruk (310A)	058				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - 391A	059				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - 391A	060				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (351A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	061				
6.	Sociálne prestavy (376A) - 391A	062				
7.	Úrokové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	1 815		1 815	1 770
8.	Pohľadávky z dlžníkových opráv (373A, 376A)	064				
9.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	1 988	1 326	563	428
B. IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066				
I.V.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - 291A, 29XA	067				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - 291A, 29XA	068				
3.	Vlastné akcie a ekvivalentné podiely (252)	069				
4.	Odklonený krátkodobý finančný majetok (259, 311A) - 291A	070				
B. V.	Finančné účty r. 72 - r. 73	071	463 983		463 983	244 943
II.V.1.	Parity (211, 213, 21X)	072	5 600		5 600	11 243
2.	Účty v bankách (221A, 22X) - 261A	073	458 383		458 383	233 700
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	80 778		80 778	66 088
C.1.	Náklady budúcich období dňodobe (381A, 382A)	075				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	5 447		5 447	5 476
3.	Príjmy budúcich období dňodobe (385A)	077				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	75 331		75 331	60 612

Doma- zenie a	STRANA PASIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Hospodárne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky (r. 80 + r. 101 + r. 141)	079	2 772 559	2 394 856
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	080	243 446	262 446
A. I.	Základné imanie súčrt (r. 82 až r. 84)	081	6 640	6 640
A. I. 1	Základné imanie (411 + príloha 1) (r. 82)	082	6 640	6 640
2	Zmena základného imania (r. 83)	083		
3	Pohľadávky za upísané základné imanie (r. 84)	084		
A. II.	Emisné náklady (102)	085		
A. III.	Ostatné kapitálové fondy (415)	086	783 354	783 354
A. IV.	Záložné rezervné fondy (r. 88 + r. 89)	087	1 804	1 804
A. IV. 1	Záložné rezervné fondy (117A, 418, 421A, 422)	088	1 804	1 804
2	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089		
A. V.	Ostatné fondy (r. 91 + r. 92)	090		
A. V. 1	Štatutárne fondy (423, 42N)	091		
2	Ostatné fondy (423, 42N)	092		
A. VI.	Oceňovacie rozdiely z prevzatia súčrt (r. 94 až r. 96)	093		
A. VI. 1	Oceňovacie rozdiely z prevzatia v jednotku a záväzkov (r. 94)	094		
2	Oceňovacie rozdiely z kapitálových nástrojov (r. 95)	095		
3	Oceňovacie rozdiely z prevzatia pri zličení, splynutí a rozdelení (r. 96)	096		
A. VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov (r. 98 + r. 99)	097	- 529 747	- 528 753
A. VII. 1	Nerozdelený výsledok minulých rokov (428)	098		
2	Nerozdelený súhrnný výsledok (r. 429)	099	- 529 747	- 528 753
A. VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zúčtovaní (r. 101 + r. 102 + r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 18 605	- 599
B.	Záväzky (r. 102 + r. 103 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	2 521 719	2 124 661
D. I.	Dlhodobé záväzky súčrt (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	513 095	268 146
D. I. 1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčrt (r. 104 až r. 106)	103		
1a	Záväzky z obchodného styku voči pripojeným účtovným jednotkám (421A, 475A, 476A)	104		
1b	Záväzky z obchodného styku s účasťou podielovcov, účastníkov záväzkov voči pripojeným účtovným jednotkám (421A, 475A, 476A)	105		
1c	Ostatné záväzky z obchodného styku (421A, 475A, 476A)	106		
2	Ostatné dlhodobé záväzky (116A)	107		
3	Ostatné záväzky voči pripojeným účtovným jednotkám (421A, 475A)	108	512 093	265 803
4	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (akumulácia záväzkov voči pripojeným účtovným jednotkám) (421A, 475A)	109		
5	Ostatné dlhodobé záväzky (117A, 475A)	110		
6	Dlhodobé prepožičky (475A)	111		
7	Dlhodobé záväzky na úhradu (476A)	112		
8	Výdavok z rozpočtu (475A, 476A)	113		
9	Záväzky zo sociálneho fondu (477)	114	1 002	2 343
10	Pre dlhodobé záväzky (475A, 476A, 477A)	115		
11	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (477A, 478A)	116		
12	Dlhodobé daňové záväzky (481A)	117		

B. II.	Dlhodobé rezervy (r. 119 a r. 120)	118	42 500	75 594
B. II.1	Základní rezervy (451A)	119		
2	Ostatné rezervy (459A, 459A)	120	42 500	75 594
B. III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B. IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 699 114	1 522 944
B. IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 119 072	1 030 348
1	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 327A, 328A, 329A, 330A, 331A, 332A, 333A, 334A, 335A, 336A, 337A, 338A, 339A, 340A, 341A, 342A, 343A, 344A, 345A, 346A, 347A, 348A, 349A, 350A, 351A, 352A, 353A, 354A, 355A, 356A, 357A, 358A, 359A, 360A, 361A, 362A, 363A, 364A, 365A, 366A, 367A, 368A, 369A, 370A, 371A, 372A, 373A, 374A, 375A, 376A, 377A, 378A, 379A, 380A, 381A, 382A, 383A, 384A, 385A, 386A, 387A, 388A, 389A, 390A, 391A, 392A, 393A, 394A, 395A, 396A, 397A, 398A, 399A, 400A, 401A, 402A, 403A, 404A, 405A, 406A, 407A, 408A, 409A, 410A, 411A, 412A, 413A, 414A, 415A, 416A, 417A, 418A, 419A, 420A, 421A, 422A, 423A, 424A, 425A, 426A, 427A, 428A, 429A, 430A, 431A, 432A, 433A, 434A, 435A, 436A, 437A, 438A, 439A, 440A, 441A, 442A, 443A, 444A, 445A, 446A, 447A, 448A, 449A, 450A, 451A, 452A, 453A, 454A, 455A, 456A, 457A, 458A, 459A, 460A, 461A, 462A, 463A, 464A, 465A, 466A, 467A, 468A, 469A, 470A, 471A, 472A, 473A, 474A, 475A, 476A, 477A, 478A, 479A, 480A, 481A, 482A, 483A, 484A, 485A, 486A, 487A, 488A, 489A, 490A, 491A, 492A, 493A, 494A, 495A, 496A, 497A, 498A, 499A, 500A, 501A, 502A, 503A, 504A, 505A, 506A, 507A, 508A, 509A, 510A, 511A, 512A, 513A, 514A, 515A, 516A, 517A, 518A, 519A, 520A, 521A, 522A, 523A, 524A, 525A, 526A, 527A, 528A, 529A, 530A, 531A, 532A, 533A, 534A, 535A, 536A, 537A, 538A, 539A, 540A, 541A, 542A, 543A, 544A, 545A, 546A, 547A, 548A, 549A, 550A, 551A, 552A, 553A, 554A, 555A, 556A, 557A, 558A, 559A, 560A, 561A, 562A, 563A, 564A, 565A, 566A, 567A, 568A, 569A, 570A, 571A, 572A, 573A, 574A, 575A, 576A, 577A, 578A, 579A, 580A, 581A, 582A, 583A, 584A, 585A, 586A, 587A, 588A, 589A, 590A, 591A, 592A, 593A, 594A, 595A, 596A, 597A, 598A, 599A, 600A, 601A, 602A, 603A, 604A, 605A, 606A, 607A, 608A, 609A, 610A, 611A, 612A, 613A, 614A, 615A, 616A, 617A, 618A, 619A, 620A, 621A, 622A, 623A, 624A, 625A, 626A, 627A, 628A, 629A, 630A, 631A, 632A, 633A, 634A, 635A, 636A, 637A, 638A, 639A, 640A, 641A, 642A, 643A, 644A, 645A, 646A, 647A, 648A, 649A, 650A, 651A, 652A, 653A, 654A, 655A, 656A, 657A, 658A, 659A, 660A, 661A, 662A, 663A, 664A, 665A, 666A, 667A, 668A, 669A, 670A, 671A, 672A, 673A, 674A, 675A, 676A, 677A, 678A, 679A, 680A, 681A, 682A, 683A, 684A, 685A, 686A, 687A, 688A, 689A, 690A, 691A, 692A, 693A, 694A, 695A, 696A, 697A, 698A, 699A, 700A, 701A, 702A, 703A, 704A, 705A, 706A, 707A, 708A, 709A, 710A, 711A, 712A, 713A, 714A, 715A, 716A, 717A, 718A, 719A, 720A, 721A, 722A, 723A, 724A, 725A, 726A, 727A, 728A, 729A, 730A, 731A, 732A, 733A, 734A, 735A, 736A, 737A, 738A, 739A, 740A, 741A, 742A, 743A, 744A, 745A, 746A, 747A, 748A, 749A, 750A, 751A, 752A, 753A, 754A, 755A, 756A, 757A, 758A, 759A, 760A, 761A, 762A, 763A, 764A, 765A, 766A, 767A, 768A, 769A, 770A, 771A, 772A, 773A, 774A, 775A, 776A, 777A, 778A, 779A, 780A, 781A, 782A, 783A, 784A, 785A, 786A, 787A, 788A, 789A, 790A, 791A, 792A, 793A, 794A, 795A, 796A, 797A, 798A, 799A, 800A, 801A, 802A, 803A, 804A, 805A, 806A, 807A, 808A, 809A, 810A, 811A, 812A, 813A, 814A, 815A, 816A, 817A, 818A, 819A, 820A, 821A, 822A, 823A, 824A, 825A, 826A, 827A, 828A, 829A, 830A, 831A, 832A, 833A, 834A, 835A, 836A, 837A, 838A, 839A, 840A, 841A, 842A, 843A, 844A, 845A, 846A, 847A, 848A, 849A, 850A, 851A, 852A, 853A, 854A, 855A, 856A, 857A, 858A, 859A, 860A, 861A, 862A, 863A, 864A, 865A, 866A, 867A, 868A, 869A, 870A, 871A, 872A, 873A, 874A, 875A, 876A, 877A, 878A, 879A, 880A, 881A, 882A, 883A, 884A, 885A, 886A, 887A, 888A, 889A, 890A, 891A, 892A, 893A, 894A, 895A, 896A, 897A, 898A, 899A, 900A, 901A, 902A, 903A, 904A, 905A, 906A, 907A, 908A, 909A, 910A, 911A, 912A, 913A, 914A, 915A, 916A, 917A, 918A, 919A, 920A, 921A, 922A, 923A, 924A, 925A, 926A, 927A, 928A, 929A, 930A, 931A, 9			

Výkaz ziskov a strát Úč. PCID 2 - 01			DÚČ: 2020855265		KČO: 51386563	
Ozna- čení a	Text b	Číslo řádku c	Skutčnost			
			bežné účtové období 1	bezprostředně předcházející účetní období 2		
s	Čistý ubrat (zisk) účt. m. & podľa zákona	01	11 711 218	10 485 166		
***	Výnosy z hospodářské činnosti spolu včetně (r. 03 až r. 09)	02	11 978 674	10 783 299		
I	Třeba z prodání výrobků (001, 007)	03	3 409 223	3 162 515		
II	Třeba z prodeje vlastních výrobků (001)	04				
III	Třeba z prodání služeb (002, 006)	05	8 301 995	7 322 651		
IV	Změna v rozvahových zisků (-) a (-) účtová skupina 611	06				
V	Aktiva účtová skupina 621	07	51 669	45 044		
VI	Třeba z prodání dlouhodobého nehmotného majetku, dlouhodobého hmotného majetku a materiálu (041, 042)	08		1		
VII	Gross výnosy z hospodářské činnosti (044, 045, 046, 048, 055, 057)	09	212 787	253 088		
**	Náklady na hospodářskou činnost spolu (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26)	10	11 978 723	10 781 645		
A	Náklady vynaložené na obstarání prodávěného tovaru (501, 507)	11	2 877 751	2 684 904		
B	Spotřeba materiálu, energie a ostatních nekladů z různých zdrojů (501, 502, 503)	12	1 990 693	1 750 114		
C	Opotřebení majetku a zůstatků (-) (-) (-) (505)	13				
D	Náklady účtová skupina 511	14	653 151	582 671		
E	Účetní náklady (r. 10 až r. 19)	15	6 275 803	5 619 257		
D 1	Náklady na správu (521, 523)	16	4 324 507	4 115 609		
2	Odložený účetní výnosy společnosti a družstva (523)	17				
3	Náklady na sociální pojištění (524, 525, 526)	18	1 589 900	1 417 649		
K	Specifické náklady (531, 528)	19	61 393	85 999		
F	Údaje o poplatcích (účtová skupina 53)	20	13 737	13 733		
G	Údaje o správních poplatcích k dlouhodobému nehmotnému majetku a dlouhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	118 211	78 010		
G 1	Údaje o správních poplatcích k dlouhodobému nehmotnému majetku a dlouhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	22	118 211	78 010		
2	Gross náklady k dlouhodobému nehmotnému majetku a dlouhodobému hmotnému majetku (r. 24) (553)	23				
H	Zůstatková cena prodávěného dlouhodobého majetku a prodávěného materiálu (541, 542)	24				
I	Opotřebení majetku a zůstatků (-) (-) (-) (547)	25	- 3 384	- 1 600		
J	Gross náklady na hospodářskou činnost (547, 548, 549, 546, 548, 549, 555, 557)	26	50 744	54 656		
***	Výsledek hospodářství z hospodářské činnosti (r. 02 - r. 10)	27	1 951	1 654		
28	Prodávěný majetek (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	6 244 292	5 512 621		

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
xx	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29	25	42
VIII	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (561)	30		
IX	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (účet (r. 32 až r. 34))	31		
IX.1	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepajených účtovných jednotiek (565A)	32		
2	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepajených účtovných jednotiek (565A1)	33		
3	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (565A1)	34		
X	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (účet (r. 35 až r. 38))	35		
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepajených účtovných jednotiek (566A)	36		
2	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepajených účtovných jednotiek (566A1)	37		
3	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (566A1)	38		
XI	Výnosové úroky (r. 39 + r. 41)	39	25	41
XI.1	Výnosové úroky od prepajených účtovných jednotiek (562A)	40		
2	Ostatné výnosové úroky (562A1)	41	25	41
XII	Kurzové zisky (563)	42		1
XIII	Výnosy z premenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (účet 567)	43		
XIV	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (568)	44		
xx	Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)	45	5 076	4 782
5	Predaj cennej pohľadnice (561)	46		
6	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
6.1	Úpravné náklady k hodnoteniu majetku (566A)	48		
6.2	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
6.2.1	Nákladové úroky pre prepajenú účtovnú jednotku (562A)	50		
2	Ostatné nákladové úroky (562A1)	51		
6.3	Kurzové straty (563)	52	1	1
6.4	Náklady na premenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
6.5	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 075	4 761
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 + r. 45)	55	- 5 051	- 4 720
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (pred zdanením)	56	- 3 100	- 3 066
R	Dan z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	15 505	- 2 467
R.1	Dan z príjmov spoločnosti (58)	58	3 484	246
2	Dan z príjmov osôb (59)	59	12 021	- 2 713
5	Prevod podielov a výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-) (590)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (r. 56 + r. 57 + r. 60)	61	- 16 605	- 599

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Všeobecné informácie o spoločnosti**

Názov spoločnosti: Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť)

Sídlo spoločnosti: Námestie SNP 10, 814 65 Bratislava

Spoločnosť bola založená 21.12.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 12.01.1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel S r o, vložka 8172/B).

2. Predmet činnosti Spoločnosti

- Ambulantná starostlivosť
- Špecializované zariadenia ambulantnej starostlivosti
- Spoločné a vyšetrovacie zložky
- Ústavná starostlivosť
- Dopravná zdravotná starostlivosť
- Lekárstvo
- Starostlivosť o deti a staršie osoby
- Kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Prenájom prístrojov a nástrojov
- Prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- Ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti
- Prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
- Organizovanie seminárov, prednášok a kurzov

3. Údaje o neobmedzenom ručení

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

4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym/mimoriadnym valným zhromaždením.

☒ ÁNO☐ NIE

Účtovná závierka k 31.12.2015 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 25. 04. 2016.

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti 31.12.2015 bola uložená 30.3.2016. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2015 bola uložená 25.4.2016. Výročná správa s dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 30.12.2016.

6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za obdobie od 1.1.2016 do 31/12.2016

☒ ÁNO☐ NIE

7. Údaje o skupine

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti a ani nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

8. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	297,6	284,41
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	337	320
počet vedúcich zamestnancov	24	17

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo 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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	bez zmeny		
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

4. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ktoré by mohli mať významný vplyv na posúdenie finančnej situácie Spoločnosti, okrem nasledujúcich skutočností:

- Zmluva o nájme nebytových priestorov (budova nemocnice a byty) uzatvorená medzi Spoločnosťou ako nájomcom a materskou spoločnosťou ako prenajímateľom
- Spoločnosti bola poskytnutá pôžička od spoločnosti Rakúska rehoľná provincia Hospitálskej rehole sv. Jána z Boha, ktorej nesplatená istina k 31.12.2016 je vo výške 560 093 EUR.. Táto pôžička je bezúročná.
- Ďalšie informácie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, ale sú zachytené v podsúvahovej evidencii Spoločnosti sú uvedené v bode G.3 a G.4 poznámok.

5. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

5.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

5.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

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

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
2.	Software	4	25	lineárna
7.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	6	16,67	lineárna
8.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	20	5	lineárna

5.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ☒
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov ☐

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania ☐
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania ☒
- inak ☐

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

5.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia ☒
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov ☐

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania ☐
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania ☒
- inak (text) ☐

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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.

5.5. Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. 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 váženého aritmetického priemeru.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5.6. Pohľadávky

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

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

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.

5.7. Peňažné prostriedky a ceniny

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

5.8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

5.9. 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; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

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

5.10. 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.

5.11. Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

5.12. Splatná daň z príjmov

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.

5.13. Odložené dane

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

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť 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 vyrovnat' 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.

5.14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

5.15. Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

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

5.16. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

5.17. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosti bol poskytnutý príspevok zo štátneho rozpočtu na úhradu prevádzkových nákladov chránenej dielne a chráneného pracoviska podľa § 60 ods. 2 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

5.18. Oprava významných chýb

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH**1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		94 620						94 620
Prírastky		13 386						13 386
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	108 006	0	0	0	0	0	108 006
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		67 134						67 134
Prírastky		10 388						10 388
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	77 522	0	0	0	0	0	77 522
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	27 486	0	0	0	0	0	27 486
Stav na konci účtovného obdobia	0	30 484	0	0	0	0	0	30 484

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvorné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		70 982						70 982
Prírastky		23 638						23 638
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	94 620	0	0	0	0	0	94 620
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		61 782						61 782
Prírastky		5 352						5 352
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	67 134	0	0	0	0	0	67 134
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 200	0	0	0	0	0	9 200
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 486	0	0	0	0	0	27 486

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		239 660	1 542 411						1 782 071
Prírastky			225 387						225 387
Úbytky			7 302						7 302
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	239 660	1 760 496	0		0	0	0	2 000 156
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		195 084	1 301 977						1 497 061
Prírastky		11 983	95 839						107 822
Úbytky			7 302						7 302
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	207 067	1 390 514	0	0	0	0	0	1 597 581
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	44 576	240 434	0		0	0	0	285 010
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 593	369 982	0		0	0	0	402 575

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		239 660	1 539 224						1 778 884
Prírastky			92 340						92 340
Úbytky			89 153						89 153
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	239 660	1 542 411	0		0	0	0	1 782 071
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		183 101	1 330 455						1 513 556
Prírastky		11 983	60 675						72 658
Úbytky			89 153						89 153
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	195 084	1 301 977	0	0	0	0	0	1 497 061
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	56 559	208 769	0		0	0	0	265 328
Stav na konci účtovného obdobia	0	44 576	240 434	0		0	0	0	285 010

2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke ☐ ÁNO ☒ NIE

3. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva ☐ ÁNO ☒ NIE

4. Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

5. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

6. Informácie o zásobách**6.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia netvorila opravnú položku k zásobám.

Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

7. Údaje o pohľadávkach**7.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam**

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

Krátkodobé pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	76 897	0	107	3 256	73 534
Čistá hodnota zákazky					0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Sociálne poistenie					0
Daňové pohľadávky a dotácie					0
Pohľadávky z derivátových operácií					0
Iné pohľadávky					0
Krátkodobé pohľadávky spolu	76 897	0	107	3 256	73 534

7.2. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 488 629	71 661	1 560 290
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	3 139		3 139
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 815		1 815
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	663	1 326	1 989
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 494 246	72 987	1 567 233

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku			0
Čistá hodnota zákazky			0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	15 745		15 745
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 276 930	301 991	1 578 921
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ	6 339	9 406	15 745
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 770		1 770
Pohľadávky z derivátových operácií			0
Iné pohľadávky	428	1 326	1 754
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 301 212	312 723	1 613 935

7.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

7.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 105	8 921
odpočítateľné		
zdaniteľné	1 105	8 921
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-50 185	-110 410
odpočítateľné	-50 185	-110 410
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		-31 459
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbá dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	10 307	29 249
Uplatnená daňová pohľadávka	10 307	22 328
Zaúčtovaná ako náklad	-12 021	2 713
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania		

8. Údaje o finančnom majetku

8.1. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 600	11 243
Bežné bankové účty	458 383	233 700
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	463 983	244 943

8.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

- na ktorý bolo zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE

9. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	5 447	5 476
predplatné časopisov, kníh a ostatné	2 115	391
poskytnutie práv používať aktuálne verzie	3 332	5 085
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	75 331	60 612
vyúčtovanie zdravotných poisťovní	75 331	60 612

D. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti je vo výške 6 640 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

100 % Hospitalská rehoľa sv. Jána z Boha - Milosrdní bratia 6 640 EUR

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti K.

1.2. Podiel na vlastnom imaní

- iné obchodné spoločnosti

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
6 640	243 446	262 446	37	40

1.3. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 25.04.2016 bola strata minulého účtovného obdobia zúčtovaná nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	599
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	599
Iné	
Spolu	599

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	75 594	38 017	36 338	34 773	42 500
Rezerva na odchodné	75 594	38 017	36 338	34 773	42 500
Krátkodobé rezervy, z toho:	257 977	267 010	180 680	77 297	267 010
Krátkodobé zákonné rezervy:	213 161	258 568	170 200	42 961	258 568
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	213 161	258 568	170 200	42 961	258 568
Krátkodobé ostatné rezervy:	44 816	8 442	10 480	34 336	8 442
Odmeny a prémie vrátane poistného	28 954	5 742	4 618	24 336	5 742
Rezerva na audit	2 700	2 700	2 700		2 700
Rezerva na súdne spory	10 000			10 000	0
Rezerva na odchodné	3 162		3 162		0

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv je v roku 2018 a v nasledujúcich rokoch.

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: v roku 2017

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

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Presun	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e		f
Dlhodobé rezervy, z toho:	82 127	3 467	0	0	-10 000	75 594
Rezerva na odchodné (a súdny spor)	82 127	3 467			10 000	75 594
Krátkodobé rezervy, z toho:	218 567	247 977	184 321	34 246		257 977
Krátkodobé zákonné rezervy:	190 943	213 161	157 742	33 201		213 161
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	188 243	213 161	157 742	30 501		213 161
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	2 700			2 700		0
Krátkodobé ostatné rezervy:	27 624	34 816	26 579	1 045	10 000	44 816
Odmeny a prémie vrátane poistného	26 579	28 954	26 579			28 954
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	0	2 700				2 700
Prebiehajúce a hroziace súdne spory					10 000	10 000
Vyplácanie odchodného, plnení pre zamestnancov pri životných alebo pracovných jubileách a iných plnení pre zamestnancov	1 045	3 162		1 045		3 162

Opis tvorby vykázaných rezerv:

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	513 095	268 146
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	272 093	98 343
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	241 002	169 803
Krátkodobé záväzky spolu	1 699 114	1 522 944
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 699 114	1 519 252
Záväzky po lehote splatnosti		3 692

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Dlhodobé pôžičky

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	169 803	192 290	42 000		320 093
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	48 000	48 000			96 000
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	48 000	48 000			96 000
Do splatnosti do jedného roka vrátane	24 000		24 000		
Dlhodobé pôžičky spolu	289 803	288 290	66 000	0	512 093

3.1.1. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2016	Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	512 093		240 000	272 093
Závazky zo sociálneho fondu	1 002		1 002	
Dlhodobé záväzky spolu	513 095	0	241 002	272 093
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 119 072	1 119 072		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	48 000	48 000		
Závazky voči zamestnancom	295 862	295 862		
Závazky zo sociálneho poistenia	180 975	180 975		
Daňové záväzky a dotácie	55 205	55 205		
Krátkodobé záväzky spolu	1 699 114	1 699 114	0	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481), záväzky zo sociálneho fondu, ani čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.12.2015	Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti		
		Menej ako 1 rok	1-5 rokov	Viac ako 5 rokov
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ				
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	265 803		96 000	169 803
Závazky zo sociálneho fondu	2 343		2 343	
Dlhodobé záväzky spolu	268 146	0	98 343	169 803
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 030 348	1 030 348		
Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ	24 000	24 000		
Závazky voči zamestnancom	258 548	258 548		
Závazky zo sociálneho poistenia	164 487	164 487		
Daňové záväzky a dotácie	45 561	45 561		
Krátkodobé záväzky spolu	1 522 944	1 522 944	0	0

3.1.2. Krátkodobé závazky

Druh závazku	Výška závazku stav k 31.12.2016	Z toho: a) závazky do lehoty splatnosti	b) závazky po lehote splatnosti		
			1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Závazky z obchodného styku	1 119 072	1 119 072			
Nevyfakturované dodávky					
Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné závazky v rámci konsolidovaného celku	48 000	48 000			
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Závazky voči zamestnancom	295 862	295 862			
Závazky zo sociálneho poistenia	180 975	180 975			
Daňové závazky a dotácie	55 205	55 205			
Ostatné krátkodobé závazky					
Krátkodobé závazky spolu	1 699 114	1 699 114	0	0	0

3.2. Prehľad o sociálnom fonde

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 343	2 109
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	24 517	21 683
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	24 517	21 683
Čerpanie sociálneho fondu	25 858	21 449
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 002	2 343

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

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

- Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Rakúska rchoľná provincia Hospitalskej rehole sv. Jána z Boha Milosrdní bratia	EUR	0	31.12.2027		265 802	289 803
Rakúska rchoľná provincia Hospitalskej rehole sv. Jána z Boha Milosrdní bratia	EUR	0	31.3.2029		294 291	0
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	24	0
Tlačová	24	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	7 370	7 749
Nájomné	5 060	5 453
Ostatné	2 310	2 296

(údaje týkajúce sa spriaznených osôb je potrebné vyčleniť)

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Služby zdravotná starostlivosť		Tržby za lekáreň		Tržby za bufet	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	8 217 292	7 322 651	3 338 836	3 096 841	70 387	65 674
Spolu	8 217 292	7 322 651	3 338 836	3 096 841	70 387	65 674

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	54 669	45 044
Aktivácia materiálu a vnútroorganizačných služieb	54 669	45 044
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	297 489	253 088
- Nájomné	84 703	73 344
- Refakturácia nákladov	75 192	68 719
- Finančné dary	55 498	32 500
- Refundácia nákladov na výučbu študentov	76 827	63 435
- Ostatné výnosy	5 270	14 141
- Náhrady škôd		949
Finančné výnosy, z toho:	25	42
Kurzové zisky, z toho:		1
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		1
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	25	41
- Výnosové úroky	25	41
- Ostatné finančné výnosy		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
- Náhrady škôd		
- Výnosy zo zmeny metódy oceňovania zásob vlastnej výroby		

3. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	8 301 995	7 322 651
Tržby za tovar	3 409 223	3 162 515
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	11 711 218	10 485 166

F. ÚDAJE O NÁKLADOCH**1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 500	4 500
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	4 500
- iné uisťovače audítorské služby		
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby		

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	653 151	582 571
- Opravy a udržiavanie	61 192	48 757
- Cestovné	204	345
- Náklady na reprezentáciu	1 621	859
- Nájomné	78 635	58 112
- Prepravné, kúdiér	1 901	237
- Upratovacie služby	223 942	214 659
- Poštovné	1 852	1 718
- Telefón	23 280	22 428
- Pranie prádla	53 388	51 387
- Technický dispečing, manažérske služby	61 936	61 840
- IT služby	33 641	33 924
- Ostatné náklady	111 559	88 305

Prehľad o osobných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Osobné náklady		
- Mzdové náklady	4 624 507	4 115 609
- Ostatné náklady na závislú činnosť		
- Sociálne poistenie	1 589 900	1 417 649
- Zdravotné poistenie	61 393	85 999
- Sociálne náklady		
Spolu	6 275 800	5 619 257

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch a o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 744	54 656
- Mzdové náklady		
- Sociálne poistenie		
- Sociálne náklady		
- Dane a poplatky		
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku		
- Predaný materiál		
- Dary		
- Pokuty a penále	-6 477	427
- Odpis pohľadávky	3 257	2 371
- Manká a škody	1 675	1 828
- Odpisy DHM		
- Odpisy DNM		
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	-3 364	
- Neuplatnená DPH	42 324	50 007
- Ostatné	13 329	23
Finančné náklady, z toho:	5 076	4 761
Kurzové straty, z toho:		
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	5 076	4 762
- Kurzové straty	1	1
- Ostatné finančné náklady	5 075	4 761
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
- Škody zo živelných pohrôm na dlhodobom hmotnom majetku		
- Oprava nákladov minulých účtovných období		

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-3 100	x	x	3 066	x	x
teoretická daň	x	-682	22,00%	x	-675	22,00%
Daňovo neuznané náklady	78 169	17 197	-554,67%	45 185	9 941	-324,22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-138 616	-30 496	983,60%	-64 107	-14 104	460,00%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Nevyužitá daňová strata, daňové odpisy a iné daňové nároky			0,00%		0	0,00%
Zmena sadzby dane		0	0,00%		0	0,00%
Iné (daň vyberaná z rážkou, daňová licencia)			0,00%		0	0,00%
Spolu		0	450,92%		0	157,77%
Splatná daň z príjmov	x	3 484	-112,37%	x	246	-8,02%
Odložená daň z príjmov	x	12 021	-387,72%	x	-2 713	88,49%
Celková daň z príjmov	x	15 505	-500,10%	x	-2 467	80,46%

2. Položky tvoriace odloženú daň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	2 700	
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	6 825	31 459
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

1. Podmieneny majetok

Spoločnosť neúčtovala o tejto položke.

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ☐ ÁNO ☒ NIE

3. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	127 542	127 542
Majetok prijatý do úschovy - CO materiál	1 827	1 827
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky	3 257	2 371
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z nájomných zmlúv	57 390	57 390
Iné položky - stravné lístky	4 712	1 838

4. Detailné informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**4.1. Najatý majetok**

Rok 2016			
Názov majetku	ks	Obst. cena celkom	Poznámka
Počítače	32	114 264	Bezplatne požičaný od Hosp. rehole
Softvér	1	7 303	Bezplatne požičaný od Hosp. rehole
Zubný RTG - prístroj	1	5 975	Bezplatne požičaný od Hosp. rehole
Spolu:		127 542	

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o nájme nebytových priestorov (budovy, nemocnice a bytov) s materskou spoločnosťou Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia na dobu neurčitú. Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o nájme nebytových priestorov s tretími stranami na dobu neurčitú.

4.2. Majetok prijatý do úschovy

Rok 2016			
Názov majetku	ks	Obst. cena celkom	Poznámka
Špeciálny CO materiál		1 827	
Spolu:		1 827	

4.3. Údaje o odpísaných pohľadávkach

Druh pohľadávky	Menovitá hodnota odpísanej pohľadávky	Dôvod odpísania pohľadávky
Pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 257	Európska zdravotná poisťovňa a.s., zrušenie konkurzu pre nedostatok majetku
- koncernové		
Poskytnuté preddavky, z toho:		
- koncernové		
Pohl'. voči spol. a združ.		
Pohľadávky v podnikoch s rozhodujúcim vplyvom		
Pohľadávky v podnikoch s podstatným vplyvom		
Iné pohľadávky		
Odpísané pohľadávky spolu	3 257	

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

Po 31.12.2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

1. Transakcie so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu (opis)	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Hospitálská rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia	predaj služieb	47 969	43 875
Hospitálská rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia	nákup služieb	27 773	18 377

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh zostatku	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
Hospitálská rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia	pohľadávka	3 139	15 745
Hospitálská rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia	záväzok	0	0

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	b		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny za výkon funkcie	28 916		
	32 815		
Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov			
Poskytnuté záruky			
Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely			

L. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	783 354				783 354
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	1 804				1 804
Očniovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov					0
Očniovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Očniovacie rozdiely z preceňovania pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-528 753	-395		-599	-529 747
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-599	-18 605		599	-18 605
spolu	262 446	-19 000			243 446

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	6 640				6 640
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	783 354				783 354
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 804				1 804
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-527 871			-882	-528 753
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia po zdanení	-882	-599		882	-599
Spoľu	263 045	-599	0	0	262 446

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -18 605 EUR rozhodlo dňa 13.04.2017 valné zhromaždenie. Rozhodnutie štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 18 605 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

R. INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV**1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:**

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

1.1. Peňažné prostriedky

Druh peňažného prostriedku	Suma v prehľade peňažných tokov v EUR	Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR	Rozdiel +/- v EUR	Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu
Peňažné hotovosti	5 600	5 600	0	
Ekvivalenty peňažných hotovostí:				
- ceniny			0	
- poukážky			0	
- šeky			0	
-			0	
Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách	458 383	458 383	0	
Kontokorentný účet			0	
Zostatok účtu peniaze na ceste			0	

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

2. Peňažné toky v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

3. Metódy vykazovania peňažných tokov

Činnosť	Metóda
Prevádzková činnosť	- priama metóda
	- nepriama metóda
Investičná činnosť	- priama metóda
Finančná činnosť	- priama metóda

4. Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania v investičnej činnosti a finančnej činnosti

Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania	
Prijatý nepenážný vklad do základného imania a do rezervného fondu	
Poskytnutý nepenážný vklad do základného imania a do rezervného fondu	
Prijaté nepenážné dary	
Poskytnuté nepenážné dary	
Kapitalizácia pohľadávok	
Kapitalizácia záväzkov	
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-3 100	-3 066
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	12 860	49 447
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	118 211	78 010
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-33 094	32 877
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-3 363	-1 600
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-15 046	-27 299
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-25	-41
A. 1. 10.	Prijaté finančné dary účtované do výnosov (-)	-55 498	-32 500
A. 1. 11.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 12.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 14.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	1 675	

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opätrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	114 315	17 531
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-27 594	-122 569
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	204 934	141 172
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-63 025	-1 072
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	124 075	63 912
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	25	41
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	124 100	63 953
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2 341	-246
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	121 759	63 707

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3 121	-23 638
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-225 387	-92 340
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na poskytnuté pôžičky (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+)		
B. 9.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 10.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 11.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 12.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 13.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 15.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.)	-228 508	115 978
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	55 498	32 500
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	55 498	32 500
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	270 291	-27 852
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	312 291	
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-42 000	-27 852
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	325 789	4 648
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	219 040	-47 623
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	244 943	292 566
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	463 983	244 943
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	463 983	244 943