

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2017**

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie  
**pre veľké účtovné jednotky**

**Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

|                            |                                                 |
|----------------------------|-------------------------------------------------|
| Obchodné meno:             | <b>Východoslovenský onkologický ústav, a.s.</b> |
| Sídlo:                     | Rastislavova 43, 041 91 Košice                  |
| Právna forma:              | akciová spoločnosť                              |
| Dátum vzniku:              | 20.02.2006                                      |
| Hlavný predmet podnikania: | poskytovanie zdravotnej starostlivosti          |
| Subjekt verejného záujmu:  | áno                                             |
| Účtovné obdobie:           | kalendárny rok 2017                             |

## 2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: --

| Obchodné meno | Sídlo | Právna forma | Ostatné dôležité skutočnosti |
|---------------|-------|--------------|------------------------------|
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |
|               |       |              |                              |

3) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 29.5.2017

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky: riadna účtovná závierka

5) **Údaje o skupine** účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (najvyšší stupeň konsolidácie):

Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky, Limbová 2, SK, 837 52 Bratislava

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje **konsolidovanú účtovnú závierku** za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie: nemá obsahovú náplň

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených **konsolidovaných účtovných závierok**:

Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky, Limbová 2, SK, 837 52 Bratislava

d) Údaj, či účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť **konsolidovanú účtovnú závierku** a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve, pričom sa uvádzajú: nie je

1. pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej **konsolidovanú účtovnú závierku** podľa osobitných predpisov (IFRS/EÚ): nemá obsahovú náplň

2. pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12 zákona o účtovníctve obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek: nemá obsahovú náplň

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

(vedúcim zamestnancom sa rozumie členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

| Názov položky                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia                          | 327,62                | 332,58                                       |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 337                   | 332                                          |
| - počet vedúcich zamestnancov                                                | 13                    | 13                                           |

## Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia **o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie v neporovnateľných hodnotách: nemá obsahovú náplň

3) Informácie o charaktere a účele **transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky (napr. súdne spory, zmluvy, časovo limitované licencie a oprávnenia, podnikové kombinácie, záväzky investovať, dopad legislatívy, celkový pokles v hospodárskom segmente): Transakcie s tuzemskými závislými osobami nemajú žiaden vplyv na účtovnú jednotku.

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

| Č.  | Názov položky                                   | Spôsob oceňovania |
|-----|-------------------------------------------------|-------------------|
| 1.  | Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:       | Obstarávacia cena |
| 2.  | Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:         | Obstarávacia cena |
| 3.  | Zásoby obstarané kúpou:                         | Obstarávacia cena |
| 4.  | Pohľadávky:                                     | Menovitá hodnota  |
| 5.  | Krátkodobý finančný majetok:                    | Obstarávacia cena |
| 6.  | Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:       | Menovitá hodnota  |
| 7.  | Záväzky, vrátane rezerv a úverov:               | Menovitá hodnota  |
| 8.  | Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:       | Menovitá hodnota  |
| 9.  | Prenajatý majetok                               | Obstarávacia cena |
| 10. | Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov: | Menovitá hodnota  |

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní **reálnou hodnotou**: nemá obsahovú náplň

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi: nemá obsahovú náplň

g) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie: nemá obsahovú náplň

➤ Rezervy ocenila ÚJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.

f) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

| Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok | číslo účtu | doba odpisovania (počet rokov) | odpisová sadzba (%) |
|-----------------------------------------------|------------|--------------------------------|---------------------|
| Software                                      | 013        | 4                              | 25                  |
| Stavby                                        | 021        | 12, 20, 40                     | 8,33, 5, 2,5        |
| Stavby – techn. zhodnotenie kult. pamiatok    | 029        | 40                             | 2,5                 |
| Počítače s príslušenstvom                     | 022        | 4                              | 25                  |
| Dopravné prostriedky                          | 022        | 4                              | 25                  |
| Ostatné stroje                                | 022        | 6, 8,                          | 16,668, 12,5        |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok               | 029        | 1                              | 25                  |

➤ ÚJ používa účtovné odpisy nezávisle na daňových odpisoch. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania majetku. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.

➤ ÚJ používa rovnomé odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).

➤ ÚJ odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory hnutelných vecí (napr. počítačová sieť, nábytková zostava). ÚJ nepoužíva komponentné odpisovanie (odpisovanie častí majetku - komponentov).

➤ ÚJ nepoužíva jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku

➤ ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).

➤ ÚJ nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).

➤ ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).

➤ ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

5) **Informácie o oprave významných chýb** minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov: nemá obsahovú náplň

| Opis účtovného prípadu | Suma | MD/DAL | Vplyv na výsledok | Vplyv na vlastné imanie |
|------------------------|------|--------|-------------------|-------------------------|
|                        |      |        |                   |                         |

➤ Po schválení účtovnej závierky na valnom zhromaždení už nemožno otvárať účtovné knihy minulých účtovných období a prípadné opravy sa vykonávajú v bežnom účtovnom období.

➤ Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov minulých účtovných období sa účtujú ako výsledkové účtovné prípady bežného účtovného obdobia.

➤ Významné opravy chýb minulých účtovných období sa účtujú - voči minulým výsledkom hospodárenia (voči vlastnému imaniu na účet 428 alebo 429).

- Hranicu významnosti si UJ stanovila individuálne v internej účtovnej smernici na sumu 75 tis € /na každý prípad jednotlivo/.
- Opravy chýb minulých účtovných období sa daňovo vysporiadajú podľa pravidiel v zákone o dani z príjmov a pravidiel v daňovom poriadku.

### Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### 1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie       |               |                        |                |                   |                      |                                   | SPOLU       |
|---------------------------|-----------------------------|---------------|------------------------|----------------|-------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------|
|                           | Náklady na vývoj (účet 012) | Softvér (013) | Oceniteľné práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obstaranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) |             |
| Prvotné ocenenie          |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Stav na začiatku          |                             | 250 333,83    |                        |                |                   | 0,00                 |                                   | 250 333,83  |
| Prírastky                 |                             | 3 156,00      |                        |                |                   | 24 184,08            |                                   | 27 340,08   |
| Úbytky                    |                             |               |                        |                |                   | -3156                |                                   |             |
| Presuny                   |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Stav na konci             |                             | 253 489,83    |                        |                |                   | 21 028,08            |                                   | 274 517,91  |
| Oprávky                   |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Stav na začiatku          |                             | -249 636,92   |                        |                |                   |                      |                                   | -249 636,92 |
| Prírastky                 |                             | -1 356,91     |                        |                |                   |                      |                                   | -1 356,00   |
| Úbytky                    |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Presuny                   |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Stav na konci             |                             | -250 993,83   |                        |                |                   |                      |                                   | -250 993,83 |
| Opravné položky           |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Stav na začiatku          |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Prírastky                 |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Úbytky                    |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Presuny                   |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Stav na konci             |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Zostatková hodnota        |                             |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Stav na začiatku          |                             | 696,91        |                        |                |                   | 0,00                 |                                   | 696,91      |
| Stav na konci             |                             | 2 496,00      |                        |                |                   | 21 028,08            |                                   | 23 524,08   |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |                        |                |                   |                      |                                   | SPOLU       |
|---------------------------|----------------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-------------------|----------------------|-----------------------------------|-------------|
|                           | Náklady na vývoj (účet 012)                  | Softvér (013) | Oceniteľné práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obstaranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) |             |
| Prvotné ocenenie          |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Stav na začiatku          |                                              | 250 116,97    |                        |                |                   |                      |                                   | 250 116,97  |
| Prírastky                 |                                              | 799,91        |                        |                |                   |                      |                                   | 799,91      |
| Úbytky                    |                                              | -583,05       |                        |                |                   |                      |                                   | -583,05     |
| Presuny                   |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Stav na konci             |                                              | 250 333,83    |                        |                |                   |                      |                                   | 250 333,83  |
| Oprávky                   |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |             |
| Stav na začiatku          |                                              | -237 864,20   |                        |                |                   |                      |                                   | -237 864,20 |

|                           |  |             |  |  |  |  |  |             |
|---------------------------|--|-------------|--|--|--|--|--|-------------|
| Prírastky                 |  | -12 355,77  |  |  |  |  |  | -12 355,77  |
| Úbytky                    |  | 583,05      |  |  |  |  |  | 583,05      |
| Presuny                   |  |             |  |  |  |  |  |             |
| <b>Stav na konci</b>      |  | -249 636,92 |  |  |  |  |  | -249 636,92 |
| <i>Opravné položky</i>    |  |             |  |  |  |  |  |             |
| <b>Stav na začiatku</b>   |  |             |  |  |  |  |  |             |
| Prírastky                 |  |             |  |  |  |  |  |             |
| Úbytky                    |  |             |  |  |  |  |  |             |
| Presuny                   |  |             |  |  |  |  |  |             |
| <b>Stav na konci</b>      |  |             |  |  |  |  |  |             |
| <i>Zostatková hodnota</i> |  |             |  |  |  |  |  |             |
| <b>Stav na začiatku</b>   |  | 12 252,77   |  |  |  |  |  | 12 252,77   |
| <b>Stav na konci</b>      |  | 696,91      |  |  |  |  |  | 696,91      |

a.2) Informácie **o dlhodobom hmotnom majetku** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

| Dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Bežné účtovné obdobie |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------|
|                               | Pozemky<br>(účet 031) | Stavby<br>(021) | Veci a<br>súbory<br>(022) | Pestova-<br>teľské<br>porasty<br>(025) | Stádo<br>a ťažné<br>zvieratá<br>(026) | Ostatný DHM<br>(029) | Obstaranie<br>DHM<br>(042) | Preddavky<br>na<br>DHM<br>(052) | SPOLU          |
| <i>Prvotné ocenenie</i>       |                       |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na začiatku</b>       | 661 845,55            | 8 450 850,44    | 12 306 786,44             |                                        |                                       | 9 561 394,69         | 8 280,00                   |                                 | 30 989 157,12  |
| Prírastky                     |                       |                 | 97 305,63                 |                                        |                                       |                      | 312 937,93                 |                                 | 410 243,56     |
| Úbytky                        |                       |                 | -34 135,75                |                                        |                                       |                      | -97 305,63                 |                                 | -131 441,38    |
| Presuny                       |                       |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na konci</b>          | 661 845,55            | 8 450 850,44    | 12 369 956,32             |                                        |                                       | 9 561 394,69         | 223 912,30                 |                                 | 31 267 959,30  |
| <i>Oprávky</i>                |                       |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na začiatku</b>       |                       | -3 410 754,25   | -8 710 257,67             |                                        |                                       | -2 136 836,50        |                            |                                 | -14 257 848,42 |
| Prírastky                     |                       | -220 428,00     | -1 023 635,34             |                                        |                                       | -238 704,00          |                            |                                 | -1 482 767,34  |
| Úbytky                        |                       |                 | 34 135,75                 |                                        |                                       |                      |                            |                                 | 34 135,75      |
| Presuny                       |                       |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na konci</b>          |                       | -3 631 182,25   | -9 699 757,26             |                                        |                                       | -2 375 540,50        |                            |                                 | -15 706 480,01 |
| <i>Opravné položky</i>        |                       |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na začiatku</b>       |                       |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| Prírastky                     |                       |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| Úbytky                        |                       |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| Presuny                       |                       |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na konci</b>          |                       |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <i>Zostatková hodnota</i>     |                       |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na začiatku</b>       | 661 845,55            | 5 040 096,19    | 3 596 528,77              |                                        |                                       | 7 424 558,19         | 8 280,00                   |                                 | 16 731 308,70  |
| <b>Stav na konci</b>          | 661 845,55            | 4 819 668,19    | 2 670 199,06              |                                        |                                       | 7 185 854,19         | 223 912,30                 |                                 | 15 561 479,29  |

| Dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
|-------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------------|----------------|
|                               | Pozemky<br>(účet 031)                        | Stavby<br>(021) | Veci a<br>súbory<br>(022) | Pestova-<br>teľské<br>porasty<br>(025) | Stádo<br>a ťažné<br>zvieratá<br>(026) | Ostatný DHM<br>(029) | Obstaranie<br>DHM<br>(042) | Preddavky<br>na<br>DHM<br>(052) | SPOLU          |
| <i>Prvotné ocenenie</i>       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na začiatku</b>       | 661 845,55                                   | 8 200 765,81    | 11 150 705,08             |                                        |                                       | 9 561 971,17         | 13 200,00                  |                                 | 29 588 487,61  |
| Prírastky                     |                                              | 250 084,63      | 1 761 327,93              |                                        |                                       | 2 166,72             | 2 008 659,28               |                                 | 4 022 238,56   |
| Úbytky                        |                                              |                 | -605 246,57               |                                        |                                       | -2 743,20            | -2 013 579,28              |                                 | -2 621 569,05  |
| Presuny                       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na konci</b>          | 661 845,55                                   | 8 450 850,44    | 12 306 786,44             |                                        |                                       | 9 561 394,69         | 8 280,00                   |                                 | 30 989 157,12  |
| <i>Oprávky</i>                |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na začiatku</b>       |                                              | -3 194 657,25   | -8 431 701,24             |                                        |                                       | -1 900 880,70        |                            |                                 | -13 527 239,19 |
| Prírastky                     |                                              | -216 097,00     | -883 803,00               |                                        |                                       | -238 699,00          |                            |                                 | -1 338 599,00  |
| Úbytky                        |                                              |                 | 605 246,57                |                                        |                                       | 2 743,20             |                            |                                 | 607 989,77     |
| Presuny                       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na konci</b>          |                                              | -3 410 754,25   | -8 710 257,67             |                                        |                                       | -2 136 836,50        |                            |                                 | -14 257 848,42 |
| <i>Opravné položky</i>        |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na začiatku</b>       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| Prírastky                     |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| Úbytky                        |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| Presuny                       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na konci</b>          |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <i>Zostatková hodnota</i>     |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                      |                            |                                 |                |
| <b>Stav na začiatku</b>       | 661 845,55                                   | 5 006 108,56    | 2 719 003,84              |                                        |                                       | 7 661 090,47         | 13 200,00                  |                                 | 16 061 248,42  |
| <b>Stav na konci</b>          | 661 845,55                                   | 5 040 096,19    | 3 596 528,77              |                                        |                                       | 7 424 558,19         | 8 280,00                   |                                 | 16 731 308,70  |

UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov): účtovná jednotka vedie evidenciu majetku, ktorý používa na základe zmluvy o výpožičke na podsúvahovom účte

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: nemá obsahovú náplň

| Dlhodobý nehmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo |                                  |
| Dlhodobý nehmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať |                                  |

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

| Dlhodobý hmotný majetok                                                    | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo /CT simulátor/ | 708 419,00                       |
| Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať                | --                               |

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: nemá obsahovú náplň

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie (§ 37 PU), v členení na:

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období (účet 012):

nemá obsahovú náplň

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM) a jeho umiestnení** v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej účtovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky: nemá obsahovú náplň

| Obchodné meno<br>a sídlo spoločnosti,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM                              | Bežné účtovné obdobie     |                                                                                      |                                                                     |                                                                  |                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                                                                                        | Podiel ÚJ<br>na ZI<br>v % | Podiel na iných<br>zložkách vlastného<br>imania ÚJ, v ktorej má<br>ÚJ umiestnený DFM | Hodnota vlastného<br>imania ÚJ, v ktorej<br>má ÚJ umiestnený<br>DFM | Výsledok<br>hospodárenia ÚJ,<br>v ktorej má ÚJ<br>umiestnený DFM | Účtovná<br>hodnota<br>DFM |
| CP a podiely v prepojenej ÚJ – podielová účasť v dcérskej ÚJ s rozhodujúcim vplyvom (riadok 22 súvahy) |                           |                                                                                      |                                                                     |                                                                  |                           |
|                                                                                                        |                           |                                                                                      |                                                                     |                                                                  |                           |
|                                                                                                        |                           |                                                                                      |                                                                     |                                                                  |                           |
| CP a podiely, okrem PUJ - podielová účasť v inej ÚJ s podstatným vplyvom - nad 20 % (riadok 23 súvahy) |                           |                                                                                      |                                                                     |                                                                  |                           |
|                                                                                                        |                           |                                                                                      |                                                                     |                                                                  |                           |
|                                                                                                        |                           |                                                                                      |                                                                     |                                                                  |                           |
| CP a podiely – zmluvne dohodnuté zdieľanie rozhodujúceho vplyvu                                        |                           |                                                                                      |                                                                     |                                                                  |                           |
|                                                                                                        |                           |                                                                                      |                                                                     |                                                                  |                           |
|                                                                                                        |                           |                                                                                      |                                                                     |                                                                  |                           |

g,i,j) Informácie **o dlhodobom finančnom majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia: nemá obsahovú náplň

| Dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Bežné účtovné obdobie                           |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
|---------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|-------|
|                                 | Podielová<br>účasť v PUJ<br>(061A,062A<br>063A) | Podielová<br>účasť,<br>okrem PUJ<br>(062A) | Ostatné<br>CP<br>a podiely<br>(063A) | Pôžičky<br>PUJ<br>(066A) | Pôžičky,<br>okrem PUJ<br>(066A) | Ostatné<br>pôžičky<br>(067A) | Dlhové CP a<br>ostatný<br>DFM<br>(065A,<br>069A) | Pôžičky<br>a ostatný DFM<br>(T≥1R)<br>(066A,067A,<br>069A) | Účty<br>v bankách<br>(T>1R)<br>(22xA) | Obstaranie<br>a<br>preddavky<br>(043,053) | SPOLU |
| Prvotné ocenenie                |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Stav<br>na začiatku             |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Prírastky                       |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Úbytky                          |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Presuny                         |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Stav<br>na konci                |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Opravné položky                 |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Stav<br>na začiatku             |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Prírastky                       |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Úbytky                          |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Presuny                         |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Stav<br>na konci                |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Účtovná hodnota                 |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Stav<br>na začiatku             |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |
| Stav<br>na konci                |                                                 |                                            |                                      |                          |                                 |                              |                                                  |                                                            |                                       |                                           |       |

|          |                                              |
|----------|----------------------------------------------|
| Dlhodobý | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------|----------------------------------------------|

| finančný majetok        | Podielová účasť v PUJ (061A,062A, 063A) | Podielová účasť, okrem PUJ (062A) | Ostatné CP a podiely (063A) | Pôžičky PUJ (066A) | Pôžičky, okrem PUJ (066A) | Ostatné pôžičky (067A) | Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069A) | Pôžičky a ostatný DFM (T≥1R) (066A,067A, 069A) | Účty v bankách (T>1R) (22xA) | Obstaranie a preddavky (043,053) | SPOLU |
|-------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------|
| <b>Prvotné ocenenie</b> |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na začiatku        |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Prírastky               |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Úbytky                  |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Presuny                 |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na konci           |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| <b>Opravné položky</b>  |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na začiatku        |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Prírastky               |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Úbytky                  |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Presuny                 |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na konci           |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| <b>Účtovná hodnota</b>  |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na začiatku        |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |
| Stav na konci           |                                         |                                   |                             |                    |                           |                        |                                      |                                                |                              |                                  |       |

h) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: nemá obsahovú náplň

| Názov položky                     | RH / VI | Suma | MD/DAL | Vplyv na výsledok | Vplyv na imanie |
|-----------------------------------|---------|------|--------|-------------------|-----------------|
| Realizovateľné CP a podiely (063) | RH      |      |        |                   |                 |
| Iné (§ 27/1 ZoU) .....            | RH      |      |        |                   |                 |
| Realizovateľné CP a podiely (063) | VI      |      |        |                   |                 |

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: nemá obsahovú náplň

| Dlhodobý finančný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo |                                  |
| Dlhodobý finančný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať |                                  |

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú: nemá obsahovú náplň

m) **Opravné položky k zásobám** v členení v nadväznosti na položky súvahy, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia, ako aj dôvod ich tvorby, zúčtovania: nemá obsahovú náplň

| Zásoby | Bežné účtovné obdobie |
|--------|-----------------------|
|--------|-----------------------|

|                                                    | Stav OP<br>na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Tvorba<br>OP | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu<br>vyraďenia majetku<br>z účtovníctva | Stav OP<br>na konci<br>účtovného<br>obdobia |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Materiál                                           |                                                |              |                                                     |                                                                 |                                             |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby |                                                |              |                                                     |                                                                 |                                             |
| Výrobky                                            |                                                |              |                                                     |                                                                 |                                             |
| Zvieratá                                           |                                                |              |                                                     |                                                                 |                                             |
| Tovar                                              |                                                |              |                                                     |                                                                 |                                             |
| Poskytnuté preddavky na<br>zásoby                  |                                                |              |                                                     |                                                                 |                                             |
| <b>Zásoby spolu (R34 súvahy):</b>                  |                                                |              |                                                     |                                                                 |                                             |

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: nemá obsahovú náplň

| <b>Zásoby</b>                                | <b>Hodnota za bežné účtovné<br/>obdobie</b> |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo   |                                             |
| Zásoby, s obmedzeným právom s nim i nakladať |                                             |

o) **Zákazková výroba (§ 30 PU) a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj (§ 30d PU):**

1. Všeobecné údaje, s to:

1a) Hodnota zmluvných výnosov vykázaných v účtovnom období vo výnosoch:

1b) Metóda použitá na určenie výnosov vykázaných za účtovné obdobie:

1c) Metóda použitá na zistenie stupňa dokončenia zákazkovej výroby:

1d) Opis spôsobu, na základe ktorého účtovná jednotka zhotovujúca nehnuteľnosť určenú na predaj usúdila, že počas výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj dochádza k priebežnému transferu; pri posudzovaní priebežného transferu sa zohľadňuje jednotlivo a aj spoločne existencia najmä týchto indikátorov:

1da) Výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa uskutočňuje na pozemku vo vlastníctve objednávateľa:

1db) Objednávateľovi nevzniká nárok na odstúpenie od zmluvy s právom vrátenia peňažných prostriedkov:

1dc) Pri nedokončení dohodnutej výstavby zhotoviteľom nehnuteľnosť zostáva objednávateľovi:

1dd) Zmluva oprávňuje objednávateľa zmeniť zhotoviteľa s prípadnou sankciou a nájsť si iného zhotoviteľa na dokončenie nehnuteľnosti:

nemá obsahovú náplň

2. Informácie o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli ukončené: nemá obsahovú náplň

| <b>Neukončená zákazková výroba</b> | <b>Za bežné účtovné obdobie</b> | <b>Sumár od začiatku zákazkovej<br/>výroby až do konca bežného<br/>účtovného obdobia</b> |
|------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| Celková suma vynaložených nákladov |                                 |                                                                                          |
| Celková suma vykázaných ziskov     |                                 |                                                                                          |
| Suma prijatých preddavkov          |                                 |                                                                                          |
| Suma zadržanej platby              |                                 |                                                                                          |

| <b>Neukončená zákazková výstavba<br/>nehnuteľnosti určenej na predaj</b> | <b>Za bežné účtovné obdobie</b> | <b>Sumár od začiatku zákazkovej<br/>výstavby nehnuteľnosti<br/>určenej na predaj až do konca<br/>bežného účtovného obdobia</b> |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Celková suma vynaložených nákladov                                       |                                 |                                                                                                                                |

|                                |  |  |
|--------------------------------|--|--|
| Celková suma vykázaných ziskov |  |  |
| Suma prijatých preddavkov      |  |  |
| Suma zadržanej platby          |  |  |

p) Najvýznamnejšie opravné položky k **pohľadávkam**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania:

| 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 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)</b>   |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| - z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku     |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| - z toho: ostatné dlhé pohľadávky                |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)</b> | 0                                     | 7 965,67  |                                               |                                                        | 7 965,67                           |
| - z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku   | 0                                     | 7 965,67  |                                               |                                                        | 7 965,67                           |
| - z toho: ostatné krátke pohľadávky              |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |

Najvýznamnejšie prechodne znehodnotené pohľadávky a výška opravnej položky:

| Dlžník | Menovitá hodnota pohľadávky | Opravná položka (suma) | OP (%) |
|--------|-----------------------------|------------------------|--------|
|        |                             |                        |        |
|        |                             |                        |        |
|        |                             |                        |        |

➤ **Dôvod tvorby a zrušenia OP**– Počiatočný stav OP k 1.1.2017 bol 0, k 31.12.2017 bola evidovaná vytvorená opravná položka vo výške 100 % v celkovej sume 7 965,67 € k faktúram za poskytnutú zdravotnú starostlivosť pacientovi, ktorý medzičasom (10.7.2017) zomrel. Menovaný určil ako kontaktnú osobu na faktúrach pána menom Vazul Dojcsak /ktorý mal predmetné faktúry uhradiť/. Je vysoko pravdepodobné, že faktúry za poskytnutú zdravotnú starostlivosť nebudú uhradené.

➤ **Spôsob výpočtu** – ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 100 % k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti. Pohľadávka v roku 2017 bola vytvorená nakoľko je vysoko pravdepodobné, že faktúry nebudú uhradené.

q) **Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

| názov položky                    | Bežné účtovné obdobie |                      |                  |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
|                                  | do lehoty splatnosti  | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) | 0                     | 0                    | 0                |
| Krátkodobé pohľadávky (R53)      | 2 482 886             | 18 970               | 2 501 856        |

| názov položky                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |                  |
|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|------------------|
|                                  | do lehoty splatnosti                         | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) | 0                                            | 0                    | 0                |

|                             |           |        |           |
|-----------------------------|-----------|--------|-----------|
| Krátkodobé pohľadávky (R53) | 3 020 922 | 29 376 | 3 050 298 |
|-----------------------------|-----------|--------|-----------|

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: nemá obsahovú náplň

| Opis predmetu záložného práva                                   | Bežné účtovné obdobie            |                    |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                 | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia |                                  |                    |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | X                                |                    |
| Hodnota pohľadávok, s obmedzeným právom s nimi nakladať         | X                                |                    |

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU):

| Titul                                                            | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel    | Sadzba dane (%) | Odložená daňová pohľadávka |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------|-----------------|----------------------------|
| Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC<DZC) |                  |                 |            | 21              |                            |
| Nedaňové opravné položky k zásobám                               |                  |                 |            | 21              |                            |
| Nedaňové opravné položky k pohľadávkam                           |                  |                 |            | 21              |                            |
| Nedaňové rezervy                                                 |                  |                 | 336 285,69 | 21              | 70 620                     |
| Odpočet daňovej straty                                           | x                |                 |            | 21              |                            |
| Závazky (náklady) podmienené zaplatením (§ 17/19; § 17/27 ZDP)   |                  |                 |            | 21              |                            |
| Iné .....                                                        |                  |                 |            | 21              |                            |
| <b>SPOLU:</b>                                                    | x                | x               | X          | x               |                            |

t) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM)**: nemá obsahovú náplň (PUJ – prepojená účtovná jednotka, vzťah medzi materskou a dcérskou UJ)

| Zložka krátkodobého fin. majetku              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Krátkodobý FM v PUJ (R67 súvahy)              |                       |                                              |
| Krátkodobý FM, okrem PUJ (R68 súvahy)         |                       |                                              |
| Vlastné akcie a vlastné podiely (R 69 súvahy) |                       |                                              |
| Obstaranie krátkodobého FM (R70 súvahy)       |                       |                                              |
| <b>SPOLU (R66 súvahy):</b>                    |                       |                                              |

u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka **reálnou hodnotou (RH)** alebo **metódou vlastného imania (VI)** podľa § 27 zákona o účtovníctve a vplyve takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia alebo na výšku vlastného imania: nemá obsahovú náplň

| Krátkodobý fin. majetok | RH/VI | Suma | MD/DAL | Vplyv na výsledok | Vplyv na imanie |
|-------------------------|-------|------|--------|-------------------|-----------------|
|-------------------------|-------|------|--------|-------------------|-----------------|

|                                     |    |  |  |   |   |
|-------------------------------------|----|--|--|---|---|
| CP a podiely (§ 27/1 ZoU)           | RH |  |  |   | x |
| Podiely – účet 061,062 (§ 27/9 ZoU) | VI |  |  | x |   |

v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku (KFM) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania: nemá obsahovú náplň

| Krátkodobý finančný majetok   | 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 |
|-------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| KFM v PUJ (R67 súvahy)        |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| KFM, bez PUJ (R68 súvahy)     |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Vlastné akcie a podiely (R69) |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Obstarávaný KFM (R70)         |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>SPOLU (R66 súvahy):</b>    |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |

w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: nemá obsahovú náplň

| Názov položky                                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo |                                  |
| Krátkodobý finančný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať   |                                  |

x) Informácie o vlastných akciách:

- dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
- počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
- počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
- počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní.

nemá obsahovú náplň

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

| Názov položky                                                     | Suma   |
|-------------------------------------------------------------------|--------|
| Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)   | 2 787  |
| licencie do r. 2020                                               | 2 781  |
| Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy) | 11 191 |
| poistné                                                           | 2 671  |
| predplatné literatúry                                             | 722    |
| licencie                                                          | 6 206  |
| ostatné                                                           | 1 592  |
| Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)          | 0      |
| Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)        | 50 643 |
| Zdravotná starostlivosť                                           | 45 774 |
| Ostatné                                                           | 4 869  |

## 2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie: základné imanie celkom 9 866 856 €, počet akcií 297 284, menovitá hodnota akcie 33 €, hodnota splateného imania 9 866 856 €

2. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: nemá obsahovú náplň

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykazanej v predchádzajúcom účtovnom období:

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 932 824                                      |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 93 283                                       |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 839 541                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    |                                              |

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                       |                                              |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                              |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi           |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov |                                              |
| Iné                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>                                |                                              |

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): nemá obsahovú náplň

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: 2,97 €

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty: 10 % tvorba zákonného rezervného fondu, zvyšok ponechať ako nerozdelený zisk minulých rokov

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|
|---------------|-----------------------|

|                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):   | 193 881                            | 16 894  |          |          | 210 775                         |
| - z toho:                                     |                                    |         |          |          |                                 |
| rezerva na odchodné                           | 193 881                            | 16 894  |          |          | 210 775                         |
| Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): | 314 714                            | 222 619 | 152 824  | 48 141   | 336 368                         |
| - z toho:                                     |                                    |         |          |          |                                 |
| na nevyčerpané dovolenky a poistenie          | 190 846                            | 205 694 | 142 705  | 48 141   | 205 694                         |
| overenie účtovnej závierky                    | 3 954                              | 5 163   | 3 954    |          | 5 163                           |
| rezerva na odchodné                           | 119 914                            | 11 762  | 6 165    |          | 125 511                         |

| Názov položky                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |          |          |                                 |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
|                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):   | 204 604                                      |         | 9 575    | 1 148    | 193 881                         |
| - z toho:                                     |                                              |         |          |          |                                 |
| rezerva na odchodné                           | 204 604                                      |         | 9 575    | 1 148    | 193 881                         |
| Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy): | 274 870                                      | 241 188 | 171 150  | 30 194   | 314 714                         |
| - z toho:                                     |                                              |         |          |          |                                 |
| na nevyčerpané dovolenky a poistenie          | 193 322                                      | 190 846 | 163 128  | 30 194   | 190 846                         |
| overenie účtovnej závierky                    | 8 022                                        | 3 954   | 8 022    |          | 3 954                           |
| rezerva na odchodné                           | 73 526                                       | 46 388  |          |          | 119 914                         |

## c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

| názov položky                    | Bežné účtovné obdobie |                      |               |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
|                                  | do lehoty splatnosti  | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)   | 1 416 215             |                      | 1 416 215     |
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 1 243 771             |                      | 1 243 771     |

| názov položky                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |               |
|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|---------------|
|                                  | do lehoty splatnosti                         | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)   | 1 465 221                                    |                      | 1 465 221     |
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 1 482 747                                    |                      | 1 482 747     |

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

| Názov položky                                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu (R102)</b>                       | <b>1 416 215</b>      | <b>1 465 221</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane | 1 416 215             | 1 465 221                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5              |                       |                                              |

|                                                      |                  |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| rokov                                                |                  |                  |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu (R122)</b>               | <b>1 243 771</b> | <b>1 482 747</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 vrátane | 1 243 771        | 1 482 747        |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov  |                  |                  |

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia: nemá obsahovú náplň

| Položky záväzkov                             | Bežné účtovné obdobie |                  |
|----------------------------------------------|-----------------------|------------------|
|                                              | Forma Zabezpečenia    | Hodnota záväzkov |
| Záväzky zabezpečené záložným právom          |                       |                  |
| Záväzky zabezpečené inou formou zabezpečenia |                       |                  |

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

| Titul                                                            | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel   | Sadzba dane (%) | Odložený daňový záväzok |
|------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------|-----------------|-------------------------|
| Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC) | 14 675 721       | 7 791 451       | 6 884 270 | 21              | -1 445 697              |
| Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP) |                  |                 |           | 21              |                         |
| Iné .....                                                        |                  |                 |           | 21              |                         |
| <b>SPOLU:</b>                                                    | X                | x               | X         | x               |                         |

- ÚJ má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani (§ 10 PU).
- Odložený daňový záväzok bol zaúčtovaný do nákladov (592/481).

g) Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472):

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)</b> | 1 387                 | 1 893                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov   | 71 023                | 69 884                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku             |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu              |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>         | 72 410                | 71 777                                       |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>             | 70 206                | 70 390                                       |
| <b>Konečný zostatok SF (R114 súvahy):</b>    | 2 204                 | 1 387                                        |

h) Vydané dlhopisy: nemá obsahovú náplň

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
|                         |                  |       |             |      |           |

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia: nemá obsahovú náplň

| Bežné účtovné obdobie                             |      |                                                                        |                             |                  |                    |           |
|---------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|--------------------|-----------|
| Názov položky                                     | mena | charakter úveru<br>(napr. investičný,<br>prevádzkový,<br>preklenovací) | Hodnota<br>v cudzej<br>mene | hodnota<br>v eur | výška úroku<br>(%) | splatnosť |
| <b>Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)</b>       |      |                                                                        |                             |                  |                    |           |
|                                                   |      |                                                                        |                             |                  |                    |           |
| <b>Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)</b>     |      |                                                                        |                             |                  |                    |           |
|                                                   |      |                                                                        |                             |                  |                    |           |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy)</b> |      |                                                                        |                             |                  |                    |           |
|                                                   |      |                                                                        |                             |                  |                    |           |

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia**: Zmluva o zriadení záložného práva na CT simulátor. Bankový úver bol splatený k 31.12.2017.

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

| Názov položky                                                | Suma    |
|--------------------------------------------------------------|---------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)   |         |
| Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy) |         |
| dobropisy                                                    | 118 382 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)    |         |
| prijaté dary a dotácie                                       | 355 086 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)   |         |
| prijaté dary a dotácie                                       | 56 621  |

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **prenajímateľa**: nemá obsahovú náplň

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina         |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| Finančný výnos |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| <b>Spolu</b>   |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |

4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **nájomcu**: nemá obsahovú náplň

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina          |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| Finančný náklad |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| <b>Spolu</b>    |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |

5a-e.g) Ďalšie informácie o odloženej dani: nemá obsahovú náplň

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                             |                       |                                              |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období týkajúcej sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |                       |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                                                                 |                       |                                              |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                                                             |                       |                                              |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                                                     |                       |                                              |
| Sadzba dane z príjmov                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |                                              |

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

| Bežné účtovné obdobie |                                                                  |             |           |        |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|
| č.                    | Názov položky                                                    | základ dane | suma dane | % dane |
| 1                     | Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)                    | 1 065 275   | x         | x      |
| 2                     | Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek) |             | 223 708   | 21     |
| 3                     | Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)                           | 431 234     |           |        |
| 4                     | Odpočítateľné položky (R300 DP)                                  | 378 360     |           |        |
| 5                     | Odpočet daňovej straty (R410 DP)                                 |             |           |        |
| 6                     | Základ dane (R500 DP):                                           | 1 118 149   |           |        |
| 7                     | Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)                  |             |           |        |
| 8                     | Splatná daň z príjmov po úpravách:                               |             | 234 811   | 21     |
| 9                     | Odložená daň z príjmov:                                          |             | -56 171   | 21     |
| 10                    | CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:                                           |             | 178 640   |        |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                                  |             |           |        |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-----------|--------|
| č.                                           | Názov položky                                                    | základ dane | suma dane | % dane |
| 1                                            | Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)                    | 1 208 456   | x         | x      |
| 2                                            | Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek) |             | 265 860   | 22     |
| 3                                            | Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)                           | 90 515      |           |        |
| 4                                            | Odpočítateľné položky (R300 DP)                                  | 1 025 197   |           |        |
| 5                                            | Odpočet daňovej straty (R410 DP)                                 |             |           |        |

|    |                                                 |         |         |    |
|----|-------------------------------------------------|---------|---------|----|
| 6  | Základ dane (R500 DP):                          | 273 774 |         |    |
| 7  | Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia) |         |         |    |
| 8  | Splatná daň z príjmov po úpravách:              |         | 60 230  | 22 |
| 9  | Odložená daň z príjmov:                         |         | 209 092 | 22 |
| 10 | CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:                          |         | 269 322 |    |

6) Informácie o významných **položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia: nemá obsahovú náplň

#### Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPĽŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

| Typ výrobku, tovaru alebo služby | Suma výnosov |            |
|----------------------------------|--------------|------------|
|                                  | Bežný rok    | Minulý rok |
| Tržby z prevádzky                | 137 543      | 106 596    |
| Ostatné výnosy z prevádzky       | 97 909       | 137 435    |
| Tržby od zdravotných poisťovní   | 15 150 441   | 14 475 152 |
| Tržby za tovar                   | 4 869 189    | 5 207 299  |
| Tržby z predaja materiálu        |              |            |
|                                  |              |            |
|                                  |              |            |

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary: nemá obsahovú náplň

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Výrobky                                                               |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Zvieratá                                                              |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                          |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Manká a škody                                                         | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| Reprezentačné                                                         | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| Dary                                                                  | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| Iné                                                                   | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x): nemá obsahovú náplň

| Opis účtovného prípadu aktivácie | Suma aktivovaných výnosov |            |
|----------------------------------|---------------------------|------------|
|                                  | Bežný rok                 | Minulý rok |

|                                                  |  |  |
|--------------------------------------------------|--|--|
|                                                  |  |  |
|                                                  |  |  |
| <b>Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)</b> |  |  |

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

| Opis účtovného prípadu                 | Suma výnosov z hospodárskej činnosti |            |
|----------------------------------------|--------------------------------------|------------|
|                                        | Bežný rok                            | Minulý rok |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 411 149                              | 431 434    |
|                                        |                                      |            |
|                                        |                                      |            |

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

| Opis účtovného prípadu                       | Suma osobných nákladov |                  |
|----------------------------------------------|------------------------|------------------|
|                                              | Bežný rok              | Minulý rok       |
| Mzdové náklady                               | 5 489 614              | 5 364 656        |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť    | 148 873                | 153 094          |
| Sociálna poisťovňa                           | 1 428 926              | 1 368 566        |
| Zdravotná poisťovňa                          | 560 296                | 528 535          |
| Iné osobné a sociálne náklady                | 290 758                | 283 717          |
| <b>Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)</b> | <b>7 918 467</b>       | <b>7 698 568</b> |

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis účtovného prípadu                                    | Suma finančných výnosov |               |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|
|                                                           | Bežný rok               | Minulý rok    |
| Výnosy z predaja CP a podielov (661)                      |                         |               |
| Výnosové úroky (662)                                      | 18 789                  | 29 723        |
| Kurzové zisky počas roku (663.A)                          |                         |               |
| Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)                  |                         |               |
| Ostatné finančné výnosy (66x)                             |                         |               |
| <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)</b> | <b>18 789</b>           | <b>29 723</b> |

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

| Opis účtovného prípadu                           | Náklady na nákup služieb |                |
|--------------------------------------------------|--------------------------|----------------|
|                                                  | Bežný rok                | Minulý rok     |
| Opravy a udržiavanie                             | 319 635                  | 246 039        |
| Stravovanie pacientov                            | 233 556                  | 251 405        |
| Pranie bielizne                                  | 26 560                   | 41 530         |
| Odvoz a likvidácia odpadu                        | 28 152                   | 26 987         |
| <b>Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)</b> | <b>760 223</b>           | <b>776 983</b> |

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

| Opis účtovného prípadu | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti |            |
|------------------------|-----------------------------------------|------------|
|                        | Bežný rok                               | Minulý rok |
| Poistenie majetku      | 23 417                                  | 23 390     |
| Členské                | 1 033                                   | 1 593      |
|                        |                                         |            |

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis účtovného prípadu                                    | Suma finančných nákladov |              |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|
|                                                           | Bežný rok                | Minulý rok   |
| Náklady z predaja CP a podielov (561)                     |                          |              |
| Nákladové úroky (562)                                     | 1 192                    | 3 420        |
| Kurzové straty počas roku (563.A)                         |                          |              |
| Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)                 |                          |              |
| Ostatné finančné náklady (56x)                            | 1 336                    | 1 231        |
| <b>Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)</b> | <b>2 528</b>             | <b>4 651</b> |

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm): nemá obsahovú náplň

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou, iné uistovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neauditorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo auditorskou spoločnosťou:

| Opis účtovného prípadu                | Náklady na audit a poradenstvo |            |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------|
|                                       | Bežný rok                      | Minulý rok |
| Náklady za overenie účtovnej závierky | 7 188                          | 5 940      |
| Iné uistovacie služby                 |                                |            |
| Daňové poradenstvo                    |                                |            |
| Neauditorské služby                   |                                |            |

g) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

| Názov položky                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby z predaja tovaru (604, 607)                             | 4 869 189             | 5 207 299                                    |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                      | 0                     | 0                                            |
| Tržby z predaja služieb (602, 606)                            | 15 385 893            | 14 719 183                                   |
| Iné súvisiace výnosy (64x, 66x) – iné výnosy z hosp. činnosti |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                                     | <b>20 255 081</b>     | <b>19 926 482</b>                            |

| Geografické oblasti odbytu                   | Bežné účtovné obdobie                              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie      |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)      | služby - zdravotná starostlivosť,<br>tovar - lieky | služby – zdravotná starostlivosť<br>tovar - lieky |
| Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby) |                                                    |                                                   |
| Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)  |                                                    |                                                   |

## Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmieneny majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv: nemá obsahovú náplň

1b) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú: nemá obsahovú náplň.

Posúdenie pravdepodobnosti výsledku sporu: akciová spoločnosť je presvedčená o neodôvodnenosti nároku na náhradu škody.

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

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy: nemá obsahovú náplň

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU):

| Názov podsúvahovej položky           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                    | 2 174                 | 2 174                                        |
| Majetok prijatý na základe výpožičky | 82 946                | 37 047                                       |
| Pohľadávky z opcí                    |                       |                                              |
| Záväzky z opcí                       |                       |                                              |
| Odpísané pohľadávky                  |                       |                                              |
| Iné .....                            |                       |                                              |

#### Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

a) **Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku** ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: nemá obsahovú náplň

b) **Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek**, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: nemá obsahovú náplň

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: nemá obsahovú náplň

d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: nemá obsahovú náplň

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: nemá obsahovú náplň

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: nemá obsahovú náplň

g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: nemá obsahovú náplň

h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: nemá obsahovú náplň

i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: nemá obsahovú náplň

j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: nemá obsahovú náplň

## Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnuteľností a iného majetku, nákup a predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôžičiek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finančné povinnosti (napr. zmluvná povinnosť odobrať produkt, uskutočniť investície alebo opravy), úhrada záväzkov v mene príslušnej účtovnej jednotky alebo príslušnou účtovnou jednotkou a to bez ohľadu, či za to bola alebo nebola účtovaná cena.
- b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov.
- c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:
1. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (vlastník nad 50 % - materská UJ),
  2. subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci vplyv (zmluvne dohodnutý rozhodujúci vplyv) alebo podstatný vplyv (najmenej 20 %),
  3. dcérske účtovné jednotky (vlastnená inou UJ nad 50 %),
  4. spoločné účtovné jednotky (50 %),
  5. pridružené podniky (najmenej 20 %),
  6. kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej účtovnej jednotky,
  7. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu; rozhodujúci obchodní partneri alebo rozhodujúci veritelia a ich blízke osoby).

| Spriaznená osoba: Letecká vojenská nemocnica, a.s.                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Zoznam transakcií: /náklady/                                                |                       |                                              |
| Nákup služieb – pranie bielizne, strava pre pacientov /rok 2017 len strava/ | 233 556               | 292 939                                      |
| Nákup stravovacích služieb pre zamestnancov                                 | 3 140                 | 3 416                                        |

| Spriaznená osoba: Mesto Košice | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Zoznam transakcií: /náklady/   |                       |                                              |
| Daň z nehnuteľností            | 9 810                 | 9 810                                        |
| Prenájom parcely               | 549                   | 549                                          |
| Poplatok za komunálny odpad    | 284                   | 313                                          |

| Spriaznená osoba: Mestská časť Košice - Juh | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Zoznam transakcií: /náklady/                |                       |                                              |
| Poplatok za služby                          | 90                    | 0                                            |

|                                                        |                              |                                                     |
|--------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Ministerstvo zdravotníctva SR</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>                    |                              |                                                     |
| Poplatok – úprava povolenia na činnosť                 | 0                            | 166                                                 |
| Fakturácia výkonov Útvaru krízového riadenia           | -16 333                      |                                                     |

|                                                                  |                              |                                                     |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Ministerstvo financií SR</b>                | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>                              |                              |                                                     |
| Dane /z mot. vozidiel, daň vyberaná zrážkou, splatná a odl. daň/ | 183 725                      | 275 842                                             |

|                                                 |                              |                                                     |
|-------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Ministerstvo vnútra SR</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>             |                              |                                                     |
| Technická ochrana objektu                       | 156                          | 156                                                 |

|                                                       |                              |                                                     |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Národná transfúzna služba SR</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>                   |                              |                                                     |
| Nákup krvných prípravkov                              | 105 471                      | 128 301                                             |

|                                               |                              |                                                     |
|-----------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Okresný súd Košice I</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>           |                              |                                                     |
| Správny poplatok                              | 232                          | 0                                                   |

|                                                                  |                              |                                                     |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Regionálny úrad verejného zdravotníctva</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>                              |                              |                                                     |
| Správny poplatok                                                 | 510                          | 80                                                  |
| Služba – kontrola sterilizačných prístrojov                      | 564                          | 442                                                 |

|                                                |                              |                                                     |
|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Slovenská pošta, a.s.</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>            |                              |                                                     |
| Poštové služby                                 | 3 875                        | 3 701                                               |
| Poplatky hradené cez Slovenskú poštu, a.s.     | 150                          | 74                                                  |

|                                                       |                              |                                                     |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Slovenský metrologický ústav</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>                   |                              |                                                     |
| Kalibrácia dozimetrov                                 | 0                            | 827                                                 |

|                                                                |                              |                                                     |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Slovenský plynárenský priemysel, a.s.</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>                            |                              |                                                     |
| Dodávka zemného plynu a el. energie                            | 65 261                       | 39 983                                              |

|                                             |                              |                                                     |
|---------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Sociálna poisťovňa</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>         |                              |                                                     |
| Sociálne poistenie                          | 1 373 973                    | 1 354 676                                           |

|                                                                                                  |                              |                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Univerzitná nemocnica L. Pasteura</b>                                       | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>                                                              |                              |                                                     |
| Dodanie materiálu – dezinf. prostriedky, kyslík                                                  | 13 427                       | 12 487                                              |
| Dodávka energie                                                                                  | 38 586                       | 31 233                                              |
| Dodávka havarijných služieb                                                                      | 4 896                        | 4 532                                               |
| Dodávka služieb – prepravných, sterilizačných, vyšetrenia krvi, medic. plynov, patientska strava | 46 269                       | 53 061                                              |
| Dodávka služieb – PZS, rekondičné pobyty                                                         | 16 107                       | 9 008                                               |
| Dodávka stravovacích služieb pre zamestnancov                                                    | 37 234                       | 38 326                                              |

|                                                |                              |                                                     |
|------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Úrad jadrového dozoru</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>            |                              |                                                     |
| Ročný poplatok                                 | 0                            | 183                                                 |

|                                                              |                              |                                                     |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>                          |                              |                                                     |
| Predaj tovaru /lieky/                                        | 3 060 960                    | 3 126 856                                           |
| Zdravotné poistenie                                          | 450 940                      | 437 540                                             |
| Zmluvná pokuta                                               | 30                           | 60                                                  |

|                                                                                   |                              |                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Východoslovenský ústav srdcových a cievnych chorôb, a.s.</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /náklady/</b>                                               |                              |                                                     |
| Poplatok za odbornú stáž                                                          | 160                          | 0                                                   |

|                                      |                              |                                                     |
|--------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: UPJŠ Košice</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /výnosy/</b>   |                              |                                                     |
| Praktická výuka študentov            | 16 792                       | 14 317                                              |

|                                                              |                              |                                                     |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /výnosy/</b>                           |                              |                                                     |
| Poskytovanie zdravotnej starostlivosti                       | 9 654 063                    | 9 240 275                                           |
| Predaj liekov                                                | 3 247 501                    | 3 305 375                                           |

|                                                                         |                              |                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /výnosy/</b>                                      |                              |                                                     |
| Obhliadky mrtvych tiel                                                  | 306                          | 206                                                 |

|                                             |                              |                                                     |
|---------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Sociálna poisťovňa</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /výnosy/</b>          |                              |                                                     |
| Výkony - PN                                 | 86                           | 0                                                   |

|                                                                                   |                              |                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Spriaznená osoba: Východoslovenský ústav srdcových a cievnych chorôb, a.s.</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
| <b>Zoznam transakcií: /výnosy/</b>                                                |                              |                                                     |
| Poplatok za odbornú stáž                                                          | 140                          | 0                                                   |

2) **Prijmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použitie majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

| <b>Orgány účtovnej jednotky</b>    | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Štatutárny orgán</b>            |                              |                                                     |
| - druh príjmu (výhody): odmeny     | 115 268                      | 114 317                                             |
| <b>Dozorný orgán</b>               |                              |                                                     |
| - druh príjmu (výhody): odmeny     | 33 605                       | 38 777                                              |
| <b>Iný orgán účtovnej jednotky</b> |                              |                                                     |
| - druh príjmu (výhody):            |                              |                                                     |

#### Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: UJ poskytuje služby vo verejnom záujme
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): nemá obsahovú náplň
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): uvedené v článku VII.

#### Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

| <b>Bežné účtovné obdobie</b>                                             |            |
|--------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>              | 21 529 732 |
| <b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b> | + 881 766  |
| <b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>                 | 22 411 498 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>                          | x          |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):           |            |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):         |            |
| c) emisné ážio (účet 412):                                               |            |
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):                     |            |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):                                  |            |

|                                                                                  |           |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): |           |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):                               |           |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):                                   |           |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):                                  |           |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):                                 | + 881 766 |
| k) vyplatené dividendy:                                                          |           |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania:                                                |           |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):                             |           |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie                                     |            |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>                      | 20 596 908 |
| <b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b>         | + 932 824  |
| <b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>                         | 21 529 732 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>                                  | x          |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411):                   |            |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):                 |            |
| c) emisné ážio (účet 412):                                                       |            |
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):                             |            |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):                                          |            |
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): |            |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):                               |            |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):                                   | 932 824    |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):                                  |            |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):                                 |            |
| k) vyplatené dividendy:                                                          |            |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania:                                                |            |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):                             |            |

## Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV:

| riadok   | ukazovateľ                                                                                                                                                                              | BO               | PO                |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| Z/S      | Výsledok hospodárenia                                                                                                                                                                   | 881 766          | 932 823           |
| A.1.1.   | Odpisy dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku                                                                                                                              | 1 484 124        | 1 350 955         |
| A.1.2.   | Zmena stavu zásob                                                                                                                                                                       | 48 134           | -72 507           |
| A.1.3.   | Zmena stavu krátkodobých pohľadávok z obchodného styku                                                                                                                                  | 542 408          | -137 373          |
| A.1.4.   | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov                                                                                                                                       | -8 007           | 11 316            |
| A.1.5.   | Zmena stavu dlhodobých rezerv                                                                                                                                                           | 35 548           | 29 121            |
| A.1.6.   | Zmena stavu krátkodobých záväzkov z obchodného styku                                                                                                                                    | -447 580         | 221 951           |
| A.1.7.   | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia výnosov                                                                                                                                        | -299 871         | -409 018          |
| <b>A</b> | <b>ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b>                                                                                                                                       | <b>2 239 522</b> | <b>1 927 268</b>  |
| B.1.     | Zmena stavu dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                                                                                                                                    | -337 121         | -2 009 460        |
| B.2.     | Zmena stavu dlhodobého finančného majetku                                                                                                                                               | 0                | 0                 |
| <b>B</b> | <b>ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI</b>                                                                                                                                        | <b>-337 121</b>  | <b>-2 009 460</b> |
| C.1.1.   | Zmena stavu krátkodobých pohľadávok voči spoločníkom a združeniu                                                                                                                        | 0                | 0                 |
| C.1.2.   | Zmena stavu pohľadávok voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe                                                                                                                         | 0                | 0                 |
| C.1.3.   | Zmena stavu dlhodobých pohľadávok                                                                                                                                                       | 0                | 0                 |
| C.1.4.   | Zmena stavu ostatných a iných krátkodobých pohľadávok                                                                                                                                   | 13 999           | 12 603            |
| C.1.5.   | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku                                                                                                                                             | 0                | 0                 |
| C.1.6.   | Zmena stavu základného imania a kapitálových fondov                                                                                                                                     | 0                | 0                 |
| C.1.7.   | Zmena stavu fondov tvorených zo zisku                                                                                                                                                   | 0                | 0                 |
| C.1.8.   | Zmena stavu dlhodobých záväzkov voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe                                                                                                                | 0                | 0                 |
| C.1.9.   | Zmena stavu emitovaných dlhopisov                                                                                                                                                       | 0                | 0                 |
| C.1.10.  | Zmena stavu ostatných dlhodobých záväzkov                                                                                                                                               | -49 006          | 238 556           |
| C.1.11.  | Zmena stavu dlhodobých bankových úverov                                                                                                                                                 | 0                | -115 360          |
| C.1.12.  | Zmena stavu krátkodobých záväzkov k spoločníkom a k združeniu                                                                                                                           | 0                | 0                 |
| C.1.13.  | Zmena stavu krátkodobých záväzkov v podnikoch s rozhod. a podst. vplyvom                                                                                                                | 0                | 0                 |
| C.1.14.  | Zmena stavu ostatných a iných krátkodobých záväzkov                                                                                                                                     | 208 603          | 36 401            |
| C.1.15.  | Zmena stavu krátkodobých bankových úverov                                                                                                                                               | -115 360         | -32               |
| C.1.16.  | Zmena stavu krátkodobých finančných výpomoci                                                                                                                                            | 0                | 0                 |
| <b>C</b> | <b>ČISTÉ PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI</b>                                                                                                                                          | <b>58 236</b>    | <b>172 168</b>    |
| <b>D</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (A+B+C)</b>                                                                                                         | <b>1 960 637</b> | <b>89 976</b>     |
| <b>E</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                         | <b>5 671 777</b> | <b>5 581 801</b>  |
| <b>F</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekviv. na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>     | <b>7 632 415</b> | <b>5 671 777</b>  |
| <b>G</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>                                                      | <b>0</b>         | <b>0</b>          |
| <b>H</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b> | <b>7 632 415</b> | <b>5 671 777</b>  |