

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

Poznámka:

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

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

Obchodné meno a sídlo	Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s. Probstnerova cesta 2/3082, 054 01 Levoča
Dátum založenia	31. marca 2005
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	17. júna 2005
Hospodárska činnosť	- maloobchod v rozsahu voľných živností - veľkoobchod v rozsahu voľných živností - sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností - prenájom nehnuteľností s poskytovaním aj iných ako základných služieb, spojených s nájmom - obstarávanie služieb spojených so správou bytového i nebytového fondu - upratovacie práce - čistiace práce v rozsahu voľnej živnosti - pranie prádla - výroba deionizovanej vody - kancelárske a sekretárske služby, vrátenie kopírovacích a rozmnožovacích prác - ubytovacie služby v rozsahu voľných živností - prenájom hnutel'ného majetku v rozsahu voľných živností - požičiavanie kníh a časopisov - usporadúvanie kurzov, školení a seminárov - mechanické úpravy na objednávku alebo na zmluvnom základe - demolačné, búracie práce, prípravné práce pre stavbu - doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia - poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení všeobecnej nemocnice v rozsahu podľa príslušného povolenia - výroba tepla - podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom - poskytovanie lekárenskej starostlivosti v nemocničnej lekárni - príprava transfúzných liekov - poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni - ambulancia rýchlej lekárskej pomoci - ambulancia rýchlej zdravotnej pomoci - správa registratúrnych záznamov bez trvalej dokumentárnej hodnoty - nákladná a cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla - reklamné a marketingové služby - organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí - zadávanie klinického skúšania liečiv - služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov - vydavateľská činnosť - prieskum trhu a verejnej mienky - uskutočňovanie stavieb a ich zmien - dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov - činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov - vedenie účtovníctva - výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied - výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied

2. Zamestnanci

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	587	548
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	611	578
z toho: vedúci zamestnanci	33	35

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

3. Neobmedzené ručenie

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

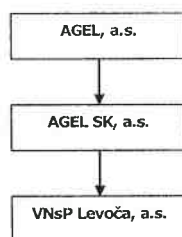
Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

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

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2016

Účtovnú závierku spoločnosti Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s., za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 21. marca 2017.

6. Konsolidovaná účtovná závierka



Spoločnosť Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL SK a.s. so sídlom Prepoštská 6, Bratislava, ktorá má 66,99-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť AGEL SK a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL a.s., so sídlom v Prostějove, Mathonova 291/1, a táto spoločnosť má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť AGEL a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Základné identifikačné údaje pre uloženie konsolidovanej závierky sú B 3941 v registri Krajského súdu v Brne, Česká republika. Spoločnosť AGEL SK a.s., nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

Spoločnosť Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s. je sesterskou spoločnosťou spoločností AGEL DIAGNOSTIC a. s., MEDI RELAX M+M s.r.o., Nemocnica Krompachy spol. s r.o. a Nemocnica Zvolen a.s., Nemocnica Košice - Šaca, a.s., Nemocnica Handlová-2.súkromná nemocnica, s.r.o., NEMOCNICA Bánovce - 3. súkromná nemocnica, s.r.o., AGEL SSC s.r.o., AGEL Clinic s.r.o., Nadácia Agel, FINHOSP PLUS, s.r.o., FINHOSP III, s.r.o., SILICEA s.r.o., Cassopharm, s.r.o., STEELPHARM s.r.o., Nemocnica Levice s.r.o., Nemocnica Komárno s.r.o., Nemocnica Zlaté Moravce a.s. ktoré sú vlastnené spoločnosťou AGEL SK a.s.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

2. Účtovná závierka za rok 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť je závislá na financovaní zo strany hlavnej materskej spoločnosti AGEL a.s. a iných spoločností v skupine prostredníctvom pôžičiek a obchodných záväzkov. Vedenie spoločnosti očakáva, že AGEL a.s., prostredníctvom svojej 100-percentnej dcérskej spoločnosti AGEL SK a.s., bude podporovať činnosť spoločnosti najmenej počas nasledujúcich 12 mesiacov s cieľom zabezpečiť nepretržité trvanie jej činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania ústavnej a ambulantnej starostlivosti. Výnosy z poskytovania zdravotnej starostlivosti sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.)
- b) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom –
 - Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne- reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený- reálnou hodnotou
 - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce- reálnou hodnotou
 - majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou- reálnou hodnotou
- c) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Pri predaji majetku dohodou o predaji majetku a spätnom prenájme sa strata z predaja účtuje priamo do výkazu ziskov a strát a pri zisku z predaja sa zisk rozpúšťa rovnomerne do výnosov podľa doby trvania nájmu.

- d) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa vážený aritmetický priemer. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
 - Zásoby krvi a krvných výrobkov sú ocenené na sklade v zmysle cien transfúzných liekov, podľa Opatrenia Ministerstva zdravotníctva SR č. 07045/2003, ktorým sa ustanovuje rozsah regulácie cien v oblasti zdravotníctva.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa vážený aritmetický priemer. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie.
- e) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- f) Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú v skutočných nákladoch s maržou.

Výnosy zo zákazky zahŕňajú cenu dohodnutú v zmluve. Súčasťou týchto výnosov sú aj zmeny ceny dohodnutej v zmluve, ak sa dodatočne dohodne iný rozsah prác, nároky a stimulačné doplatky. Náklady na zákazku na účely účtovania sú priame náklady súvisiace so zákazkou, nepriame náklady, ktoré sa dajú priradiť k zákazke, a iné náklady, napríklad správna réžia, náklady na výskum a vývoj, ktoré sa dajú priradiť k zákazke odo dňa zabezpečenia zmluvy až po jej úplné splnenie.

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Z uskutočnenej zákazky sa očakáva zisk, pretože zmluvné náklady na zákazku sú menšie ako zmluvné výnosy zo zákazky. Neúčtuje sa teda odhad očakávanej straty zo zákazkovej výroby ako rezerva na stratu zo zákazkovej výroby.

Výnosy zo zákazky sa účtujú podľa stupňa dokončenia zákazky bez ohľadu na to, či doteraz uskutočnené práce už boli fakturované a v akej výške. Stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku k celkovým rozpočtovaným nákladom na zákazku.

Ak sa výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nemôže spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa zmluvné výnosy v sume vynaložených zmluvných nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené (metóda nulového zisku). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- h) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- i) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou,
 - nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou- reálnou hodnotou
- j) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.
- k) Pôžičky a úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.

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

- l) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

- m) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- n) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
- o) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.

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

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, odmeny, odchodné a jubilejné zamestnancom a nevyfakturované dodávky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti u ktorých existuje riziko nezaplatenia. Pohľadávky po lehote splatnosti sa posudzujú pri inventarizácii, pričom výška opravnej položky k jednotlivým pohľadávkam sa stanovuje individuálne,
 - k zásobám ak budúce ekonomické úžitky zásob sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve, ocenia sa v čistej realizačnej hodnote. Čistou realizačnou hodnotou sa rozumie predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.
 - Plán odpisov - dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	40 rokov	5,0 %
Stroje a zariadenia	4 - 12 rokov	8,3 - 25,0 %
Dopravné prostriedky	4 - 6 roky	16,7 - 25,0 %
Inventár	2 - 6 rokov	16,7 - 50,0 %
Softvér	5 rokov	20,0 %

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

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

III. UVEĎTE INFORMÁCIU O OPRAVÁCH. V POZNÁMKACH SA UVÁDZA INFORMÁCIA

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

IV. OPRAVA VÝZNAMNÝCH CHÝB MINULÝCH ÚČTOVNÝCH OBDOBÍ

V roku 2017 došlo k oprave významných chýb minulých účtovných období – doúčtovanie rezervy na odchodné vo výške 118 410 EUR a jubileí vo výške 86 595 EUR s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov. Spoločnosť zároveň doúčtovala odložená daň z týchto rezerv vo výške 43 051 EUR s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov.

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 36 594 849	DIČ: 2022028932
Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s. Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017 (údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

V. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

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

31. december 2017

	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2017	-	132 950	-	-	-	7 897	-	140 847
Prírastky	-	-	-	-	-	30 540	-	30 540
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	38 437	-	-	-	(38 437)	-	-
K 31. decembru 2017	-	171 387	-	-	-	-	-	171 387
Oprávky								
K 1. januáru 2017	-	78 845	-	-	-	-	-	78 845
Prírastky	-	26 394	-	-	-	-	-	26 394
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	105 239	-	-	-	-	-	105 239
Opravná položka								
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2017	-	54 105	-	-	-	7 897	-	62 002
K 31. decembru 2017	-	66 148	-	-	-	-	-	66 148

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ/né práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2016	-	132 950	-	-	-	-	-	132 950
Prírastky	-	-	-	-	-	7 897	-	7 897
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	132 950	-	-	-	7 897	-	140 847
Oprávky								
K 1. januáru 2016	-	55 725	-	-	-	-	-	55 725
Prírastky	-	23 120	-	-	-	-	-	23 120
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	78 845	-	-	-	-	-	78 845
Opravná položka								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2016	-	77 225	-	-	-	-	-	77 225
K 31. decembru 2016	-	54 105	-	-	-	7 897	-	62 002

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 36 594 849	DIČ: 2022028932
Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
zostavenej k 31. decembru 2017		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

31. december 2017

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2017	51 400	1 826 191	3 716 634	-	-	-	406 287	-	6 000 512
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 834 438	-	1 834 438
Úbytky	-	-	(546 962)	-	-	-	-	-	(546 962)
Presuny	-	553 730	1 237 580	-	-	-	(1 791 310)	-	-
K 31. decembru 2017	51 400	2 379 921	4 407 252	-	-	-	449 415	-	7 287 988
Oprávky									
K 1. januára 2017	-	495 234	3 026 160	-	-	-	-	-	3 521 394
Prírastky	-	53 807	744 140	-	-	-	-	-	797 947
Úbytky	-	-	(546 962)	-	-	-	-	-	(546 962)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	549 042	3 223 338	-	-	-	-	-	3 772 380
Opravná položka									
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2017	51 400	1 330 957	690 474	-	-	-	406 287	-	2 479 118
K 31. decembru 2017	51 400	1 830 879	1 183 914	-	-	-	449 415	-	3 515 608

Prírastky samostatných hnuteľných vecí zahŕňajú nákup zdravotníckej techniky podľa investičného plánu spoločnosti. Nákup zdravotníckej techniky predstavuje 92 % z prírastku, prírastok vo výške 8 % predstavuje ostatná nezdrazvotnícka technika a nákup drobného hmotného majetku, ktorý spoločnosť odpisuje ako dlhodobý hmotný majetok. Prírastky stavieb tvoria zo 61% rekonštrukcia budovy starej neurológie, 24% rekonštrukcia oddelenia dlhodobu chorých a z 8 % výstavba parkovacích plôch pred interným oddelením a neurológiou, zbytok tvoria technické zhodnotenia budovy dieselaagregátu, detského oddelenia a strechy na garážach.

Úbytky samostatných hnuteľných vecí predstavuje vyradenie plne odpísanej neupotrebitelnej zdravotnej techniky, dopravných prostriedkov a iného majetku a tiež majetok predaný na spätný lízing.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

Obstaraný dlhodobý hmotný majetok zahŕňa projektovú dokumentáciu na stavebné úpravy vo výške 15 965 EUR, nákup zdravotníckej techniky vo výške 69 554 EUR, plynofikáciu kuchyne a práčovne vo výške 1 222 EUR, 10 700 EUR predstavuje pamiatkový výskum vlastnej administratívnej budovy, na ktorý bola poskytnutá dotácia z Ministerstva kultúry, 183 505 EUR tvorí obstaranie technického zhodnotenia oddelenia OKB a HTO, 12 832 EUR výstavba kyslíkovej stanice a 30 709 EUR predstavuje technické zhodnotenie elektroinštalácie na RTG. Spoločnosť investovala do prípravných projektov pre projekt „Výbudovanie pracoviska centrálného príjmu VNsp Levoča, a.s. ktorý je k 31. decembru 2017 v obstaraných investíciách vo výške 124 933 EUR.

31. december 2016

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2016	51 400	1 559 911	3 466 311	-	-	-	36 789	-	5 114 411
Prírastky	-	-	-	-	-	-	931 049	-	931 049
Úbytky	-	-	(44 948)	-	-	-	-	-	(44 948)
Presuny	-	266 280	295 271	-	-	-	(561 551)	-	-
K 31. decembru 2016	51 400	1 826 191	3 716 634	-	-	-	406 287	-	6 000 512
Oprávky									
K 1. januára 2016	-	447 547	2 801 508	-	-	-	-	-	3 249 055
Prírastky	-	47 687	269 600	-	-	-	-	-	317 287
Úbytky	-	-	(44 948)	-	-	-	-	-	(44 948)
K 31. decembru 2016	-	495 234	3 026 160	-	-	-	-	-	3 521 394
Opravná položka									
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	51 400	1 112 364	664 803	-	-	-	36 789	-	1 865 356
K 31. decembru 2016	51 400	1 330 957	690 474	-	-	-	406 287	-	2 479 118

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

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

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

2. **Pohľadávky**2.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 696 537	2 030	2 698 568
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 307	80 653	90 117
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	40 658	-	40 658
Iné pohľadávky	23 868	325	24 193
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 782 375	71 161	2 853 536

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je v rozmedzí 14 – 30 dní.

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 186 537	211 411	2 397 948
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	21 693	117 716	139 409
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	126 434	325	126 759
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 334 664	329 452	2 664 116

2.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Stav k 1. 1. 2017	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2017
Pohľadávky z obchodného styku	50 644	-	-	50 644	-
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	50 644	-	-	50 644	-

Spoločnosť vytvára opravné položky na pochybné pohľadávky, u ktorých je riziko ich nezaplatenia. Výška opravných položiek sa prehodnocuje a stanovuje individuálne.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

2.3. Zabezpečenie pohľadávok

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

3. Finančné účty

3.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	2017	2016
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	5 126	3 871
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	23 229	92 492
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	28 355	96 363

4. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2017	31. december 2016
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	9 156	3 783
z toho:		
Licencie	-	-
Ostatné	9 156	3 783
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	9 156	3 783

VI. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie pozostáva zo 6 269 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 332 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 138 075 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Položka	2016
Účtovný zisk	141 795
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	14 180
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	127 616
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	141 795

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2017

O vysporiadaní zisku za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy**31. december 2017

Položka	Stav k 1. 1. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2017
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	279 306	-	15 517	-	263 789
z toho:					
rezerva na odchodné a jubilejné	279 306	-	15 517	-	263 789
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	385 478	311 401	385 478	-	311 401
z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	385 478	311 401	385 478	-	311 401
ostatné	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	70 644	63 031	6 900	-	126 775
z toho:					
rezerva na odchodné	63 744	42 102	-	-	105 846
ostatné	6 900	20 929	6 900	-	20 929

31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	73 310	17 773	-	-	91 083
z toho:					
rezerva na odchodné	73 310	17 773	-	-	91 083
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	275 790	385 478	275 790	-	385 478
z toho:					
rezerva na nevyčerpané dovolenky	275 790	385 478	275 790	-	385 478
ostatné	-	-	-	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy	130 730	12 531	71 673	17 726	53 862
z toho:					
rezerva na odmeny zamestnancov	60 840	-	60 840	-	-
rezerva na odchodné	41 331	5 631	-	-	46 962
ostatné	28 559	6 900	10 833	17 726	6 900

Spoločnosť vytvorila zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky za rok 2017 vo výške 311 401 EUR vrátane odvodov. Na nevyúčtované služby auditu bola vytvorená rezervu vo výške 3 929 EUR. Všetky uvedené rezervy sú krátkodobé s predpokladanou dobou čerpania v priebehu roka 2018.

Spoločnosť tiež v roku 2017 prepočítala vytvorenú rezervu na odchodné zamestnancov v členení na odchodné s nárokom na výplatu do 1 roka vo výške 105 846 EUR a na odchodné s nárokom na výplatu nad 1 rok vo výške 263 789 EUR. V prípade rezervy na odchodné majú zamestnanci spoločnosti nárok na jednorazový príspevok pri odchode do starobného alebo invalidného dôchodku vo výške dvoch mesačných plátov. Z uvedeného dôvodu spoločnosť prepočítala tvorbu rezervy za minulé účtovné obdobie, ktorú zaúčtovala ako opravu chýb minulých období cez účet 428. Stav k 1. januáru 2017 zohľadňuje túto opravu – doúčtovanie rezervy na odchodné vo výške 118 410 EUR a jubilej vo výške 86 595 EUR s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov.

K 31. decembru 2017 sa tento program zamestnaneckých požitkov vzťahoval na 623 zamestnancov spoločnosti. K tomuto dátumu bol program nekrytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú. Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné v roku končiacom sa 31. decembra 2016 na základe prírastkovej poistno-matematickej metódy, tzv. „Projected Unit Credit Method“. Podľa tejto metódy sa náklady na poskytovanie odchodného pri odchode do dôchodku účtujú do výkazu ziskov a strát tak, aby pravidelne sa opakujúce náklady boli rozložené na dobu trvania pracovného pomeru. Záväzky z poskytovania požitkov sú ocenené vo výške predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných na súčasnú hodnotu.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

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

Položka	Spolu k 31. 12. 2017	Spolu k 31. 12. 2016
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	530 375	77 990
Spolu dlhodobé záväzky	530 375	77 990
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	3 446 848	3 286 854
Záväzky po lehote splatnosti	365 500	87 781
Spolu krátkodobé záväzky	3 812 348	3 374 635

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá záväzky, ktoré sú zabezpečené záložným právom.

3.3. Odložená daňová pohľadávka

Položka	2017	2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	90 478	70 568
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
odpočítateľné	(587 071)	(191 282)
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	104 285	25 350
Uplatnená daňová pohľadávka:	-	-
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	(35 884)	(347)
zaúčtovaná do vlastného imania	(43 051)	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná do nákladov	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

3.4. Záväzky zo sociálneho fondu

	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 229	5 248
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	58 805	33 230
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	58 805	33 230
Čerpanie sociálneho fondu	(46 461)	(31 249)
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 573	7 229

3.5. Záväzky voči materskej spoločnosti z cash-poolingu

Spoločnosť	Suma v eurách	Úroková sadzba %	Dátum splatnosti	Suma splatná v eurách	
				v r. 2018	po r. 2018
AGEL SK a.s.	218 000	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	218 000	-
AGEL SK a.s.	900 000	2 % p.a.	Na výzvu do 30 dní	900 000	-
Celkom	1 118 000			1 118 000	-

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

Za účelom zabezpečenia krátkodobej likvidity a krátkodobého financovania medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. má spoločnosť AGEL SK a.s. uzavretú zmluvu s UniCredit Bank a.s. o poskytovaní reálneho dvojsmerného cash-poolingu pre spoločnosti v skupine AGEL SK a.s. Na základe tejto zmluvy zabezpečuje materská spoločnosť likviditu pre Všeobecnú nemocnicu s poliklinikou Levoča, a.s. formou refinancovania pôžičiek zo zdrojov získaných od UniCredit Bank a.s. Likvidita spoločnosti je zabezpečovaná do výšky limitovanej denným limitom prečerpania vo výške 1 200 000 EUR. Pohyby peňažných prostriedkov v rámci reálneho dvojsmerného cash-poolingu predstavujú vzájomné pôžičky medzi členmi skupiny AGEL SK a.s. a sú v účtovnej závierke vykázané ako záväzok/ pohľadávka voči materskej spoločnosti podľa povahy zostatku.

4. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2017	31. december 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	125 140	22 393
z toho:		
nevyčerpané sponzorské prostriedky	10 729	7 232
Výnosy budúcich období krátkodobé	61 230	12 851
z toho:		
nevyčerpané sponzorské prostriedky	12 335	12 851
Spolu	186 370	35 244

Spoločnosť prijala v minulosti sponzorské prostriedky na nákup zdravotníckej techniky, ktoré sa do výnosov rozpúšťajú v pomere, ktorý prislúcha výške odpisov majetku obstaraného formou sponzorských príspevkov. Zostatok nevyčerpaných sponzorských príspevkov na účte 384 k 31. decembru 2017 je vo výške 23 064 EUR. Spoločnosť prijala dotáciu z Ministerstva kultúry na zameranie a pamiatkový výskum vlastnej historickej budovy vo výške 10 000 EUR, z ktorej nebolo k 31. decembru 2016 čerpané. Spoločnosť odpredala na spätný lízing MR Siemens, výnos z ktorého časovo rozlišuje počas doby lízingu.

5. Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2017 a 31. decembru 2016 takáto:

	31. december 2017			31. december 2016		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	191 064	494 547	-	73 814	40 661	-
Finančný náklad	12 035	16 728	-	1 844	1 248	-
Spolu	203 099	511 275	-	75 658	41 909	-

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu zdravotníckej techniky a dopravných prostriedkov. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 5 rokov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

VII. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat**

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

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb zdravotné výkony		Typ výrobkov, tovarov, služieb tovar VL+iné		Typ výrobkov, tovarov, služieb ostatné služby - nájomné, stravovanie, zákazková činnosť		Celkom	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Slovensko	13 550 416	12 945 272	1 475 714	1 465 472	110 399	110 880	15 136 529	14 521 624
Česko	-	-	-	-	2 700	3 900	2 700	3 900
EÚ mimo CZ	-	-	-	-	60	31 793	60	31 793
Spolu	13 550 416	12 945 272	1 475 714	1 465 472	113 160	146 573	15 139 289	14 557 317

Nárast výkonov z predaja služieb je spôsobený zvýšením výkonnosti jednotlivých oddelení a pracovísk poskytujúcich zdravotnú starostlivosť a súčasne zvýšením cien za poskytovanú zdravotnú starostlivosť.

Čistý obrat

Položka	31. december 2017	31. december 2016
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	13 663 575	13 091 845
Tržby za tovar	1 475 714	1 465 472
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	15 139 289	14 557 317

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej činnosti a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov	328 218	290 738
z toho:		
aktivácia krvi a krvných výrobkov	233 301	222 028
Stravovanie	58 161	58 358
iná aktivácia	36 756	10 352
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	892 751	545 801
z toho: predaj krvi a krvných výrobkov	115 228	143 788
postúpenie pohľadávok	-	113 295
Finančné výnosy	9	-
kurzové zisky, z toho:	-	63
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-

Významnú položku pri aktivovaní nákladov tvorí aktivácia krvi a krvných výrobkov, ktoré spoločnosť aktivuje odobratím krvi od bezplatných darcov na transfúznom oddelení. Menej významnú položku aktivácie tvorí aktivácia služieb stravovania pre vlastných zamestnancov vo vlastnej stravovacej prevádzke.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

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

Položka	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby	-	-
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9 223	6 925
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	75
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	91 879	180 277
z toho:		
zmluvné pokuty a penále	14	161
ostatné pokuty a penále	2 170	1 614
neuplatnená DPH	23 326	-
poistenie	47 556	43 489
manká a škody	6	10 918
odpis pohľadávok	498	-
postúpenie pohľadávok	-	113 295
iné	-	-
Celková suma osobných nákladov	9 608 968	8 963 040
Mzdy	7 005 454	6 570 446
Ostatné náklady na závislú činnosť	3 480	3 480
Sociálne poistenie	1 754 147	1 640 202
Zdravotné poistenie	659 890	594 200
Sociálne zabezpečenie	179 363	150 160
Finančné náklady	34 241	21 025
Kurzové straty, z toho:	792	477
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	24	55
Ostatné významné položky finančných nákladov	5 372	5 581
Nákladové úroky	28 078	14 967

IX. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Spoločnosť vykázala kladný hospodársky výsledok, pričom pri výpočte daňovej povinnosti zohľadnila položky ktoré vstupujú do základu dane a položky znižujúce daňový základ. Pri výpočte týchto položiek spoločnosť za rok 2017 vykázala daňový základ, vo výške 433 595 EUR pričom uplatnila nárok na odpočet daňovej straty, ktorá vznikla v rokoch 2010-2012 vo výške ¼ vykázaných strát za dané obdobie a uplatnila stratu vo výške 178 077 EUR a teda vykázaná daňová povinnosť na úhradu po odpočítaní daňových licencií za predchádzajúce roky vo výške 4 556 EUR je daň vo výške 49 102 EUR.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2017	2016
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	37 396	38 787
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	-	-

	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	246 443			144 331		
z toho:						
teoretická daň		51 753	21		31 753	22
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	30 928	6 495	21	25 241	5 553	22
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(32 613)	(6 849)	21	-	-	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-		-	-	-
Umorenie daňovej straty	(178 077)	(37 396)	21	(176 305)	(38 787)	22
Zmena sadzby dane	-	-		-	1 137	-
Daňová licencia	-	-		-	2 880	22
Iné - ostatné položky upravujúce základ dane	-	-	21	-	-	-
Spolu	66 681	14 003		(6 733)	2 536	
Splatná daň z príjmov		49 887			2 882	22
Odložená daň z príjmov		(35 884)			(346)	22
Celková daň z príjmov		14 003			2 536	

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2013 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

2. Podsúvahové účty

Položka	2017	2016
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	-	-
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	708 802	698 804

Majetok zaradený do spotreby evidovaný v operatívnej evidencii spoločnosti je vykázaný v tabuľke vyššie v položke "Iné položky".

Spoločnosť má prenájatý od Mesta Levoča nehnuteľný majetok a hnuťelný majetok na základe zmluvy o nájme zo dňa 4. februára 2008. Nájomné sa platí ročne vo výške 0,033 EUR. Spoločnosť má tiež na základe zmluvy o nájme nebytových priestorov zo dňa 28. decembra 2007 prenájaté priestory chirurgického a detského pavilónu, lekárne a stanice lekárskej služby prvej pomoci od Evanjelického cirkevného zboru, a. v., za ktoré platí ročne nájomné vo výške 53 360 EUR (platené štvrťročne). Prenajaté nehnuteľnosti sú využívané v súlade s predmetom podnikania spoločnosti, najmä na účely poskytovania zdravotnej a lekárskej starostlivosti. Od spoločnosti ČSOB Leasing má spoločnosť prenájaté na operatívny lízing dve osobné autá.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

XI. SPRIAZNENÉ OSOBY

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

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

31. december 2017

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Agel SK a.s.	Služby	-	-	6 800	14 978
Agel SK a.s.	Nájomné	-	-	6 042	-
Agel SK a.s.	Cash pooling	-	217 999	-	-
Agel SK a.s.	Úroky bankové	-	-	18 851	-
Agel SK a.s.	Prefakturácia	-	-	10 486	-
Agel SK a.s.	PZP a HP	-	-	12 466	-
Agel SK a.s.	Postúpenie pohľadávok	69 858	-	-	-
Agel SK a.s.	Pôžička	-	900 000	-	-
Agel SK a.s.	Prefakturácia predaj zdravotníckej techniky	10 790	101 450	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Mesto Levoča	Uloženie registratúry	-	-	-	1 200
Mesto Levoča	Komunálny odpad	-	2 500	26 807	-
Mesto Levoča	Daň z nehnuteľ.	-	-	351	-
Dcérska účtovná jednotka					
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Podnájomné	-	-	-	558
Nemocnica Krompachy, spol. s r.o.	Služby	-	-	467	16 954
Nemocnica Krompachy, spol. s r.o.	Predaj materiálu a krvi	7 075	-	-	152 022
Nemocnica Zvolen, a.s.	Služby	-	-	21	37
Agel, a.s.	Prefakt. Audit	-	-	6 198	-
Agel, a.s.	Propagácia	-	-	-	2 700
Agel, a.s.	Prefakt. ESO	-	11 811	6 432	-
MEDI RELAX M+M s.r.o.	Pracovná ZS	-	1 494	14 937	-
Perfect Distribution a.s.OZ	Propagácia	-	-	-	4 600
Perfect Distribution a.s.OZ	Nákup materiálu	-	368 373	-	-
Nemocnica Košice-Šaca.	Prefakturácia	-	1 298	4 127	-
Silicea, s.r.o	Služby	2 232	-	-	22 904

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

31. december 2016

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Agel SK a.s.	Služby	-	-	81 600	27 860
Agel SK a.s.	Nájomné	-	-	7 733	-
Agel SK a.s.	Cash pooling	-	836 408	-	-
Agel SK a.s.	Úroky bankové	-	1 443	11 880	-
Agel SK a.s.	Prefakturácia	-	-	522	1 728
Agel SK a.s.	PZP a HP	-	-	13 586	-
Agel SK a.s.	Postúpenie pohľadávok	-	-	113 295	113 295
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Mesto Levoča	Uloženie registratúry	-	-	-	1 200
Mesto Levoča	Komunálny odpad	-	1 875	26 182	-
Mesto Levoča	Daň z nehnuteľ	-	-	351	-
Mesto Levoča	Úrok z omeš.	-	-	117	-
Mesto Levoča	Prefakturácia	-	-	78	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby					
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Podnájomné	960	-	-	1 200
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Služby	8 146	-	4	8 599
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Prefakturácia	-	-	-	-
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Predaj materiálu a krvi	10 021	-	-	80 149
Nemocnica Krompachy, spol.sr.o.	Stavebné úpravy	-	-	-	-
Nemocnica Zvolen , a.s.	Služby	20	-	-	60
Nemocnica Zvolen, a.s.	Predaj krvi	-	-	-	-
Agel, a.s.	Prefakturácia	-	-	-	-
Agel, a.s.	Audit+VS	-	-	5 565	-
Agel, a.s.	Investície	-	-	-	-
Agel, a.s.	Príspevok tábor	-	-	-	-
Agel, a.s.	Propagácia	-	-	-	1 300
Agel, a.s.	Prefakturácia	-	5 380	5 380	-
MEDI RELAX M+M s.r.o.	Prac.ZS	-	1 494	15 017	80
Repharm a.s.	Franchízingový poplatok	-	2 000	2 000	-
Perfect Distribution a.s.OZ	Propagácia	-	-	-	3 600
Perfect Distribution a.s.OZ	Nákup materiálu	-	454 949	-	-
Perfect Distribution a.s.	Nákup materiálu	-	(2 518)	-	-
Medical Systems	Softvér	-	8 498	-	-
Nemocnica Košice-Šaca	Krv	151	-	-	-
Silicea, s.r.o.	Služby	5 216	-	-	7 454

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

XII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	2017			2017		
	2016			2016		
Peňažné príjmy	1 080	2 400	-	-	325	-
	1 080	1 749	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

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

Po 31. decembri 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky došlo dňa 18.1.2018 k podpisu Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku Č. IROP/005-Z-304021M090-311/2017 s Ministerstvom zdravotníctva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na realizáciu projektu „Vybudovanie pracoviska centrálného príjmu VNŠP Levoča, a.s. vo výške 4 330 107 EUR.

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

XIV. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA31. december 2017

Položka	Stav k 1. 1. 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2017
Základné imanie	2 080 927	-	-	-	2 080 927
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	789 537	-	-	-	789 537
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	40 165	-	-	-	40 165
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	123 896	-	-	14 179	138 075
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	842 522	-	-	127 616	970 138
Neuhradená strata minulých rokov	(2 444 616)	-	-	-	(2 444 616)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	141 795	232 440	-	(141 795)	232 440
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

K 1. januáru 2017 došlo k oprave významných chýb minulých účtovných období – doúčtovanie rezervy na odchodné vo výške 118 410 EUR a jubilej vo výške 86 595 EUR s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov. Spoločnosť zároveň doúčtovala odložená daň z týchto rezerv vo výške 43 051 EUR s vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov.

31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2016
Základné imanie	2 080 927	-	-	-	2 080 927
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	789 537	-	-	-	789 537
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	40 165	-	-	-	40 165
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	91 213	32 683	-	-	123 896
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	710 334	294 142	-	-	1 004 476
Neuhradená strata minulých rokov	(2 444 616)	-	-	-	(2 444 616)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	326 825	141 795	-	(326 825)	141 795
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej k 31. decembru 2017

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

XV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

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

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zahrňuje medzi peňažné prostriedky aj zostatok na cash-poolingovom účte zriadenom v rámci skupiny AGEL SK a.s. prostredníctvom bankového účtu v ČSOB, a.s. s celkovým denným limitom čerpania do výšky 1 200 tisíc EUR (viď poznámku IV. 3.6). Tento cash-poolingový účet je využívaný na financovanie prevádzkovej činnosti spoločnosti.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	2017	2016
Peniaze	211	4 539	3 192
Ceniny	213	587	679
Peňažný ekvivalent stav cash pooling	361	(1 118 000)	(836 408)
Účty v bankách	221.1	23 229	92 492
Kontokorentný účet	221.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – akcie	251.2	-	-
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	252.2	-	-
Spolu		(1 089 645)	(740 045)

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

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	246 443	144 331
A.1.	daňou z príjmov (+/-)	663 246	404 842
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	369 923	340 407
	vyvradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	171 542	50 593
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(50 644)	-
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	145 753	(1 575)
	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
	Úroky účtované do nákladov (+)	28 078	14 967
	Úroky účtované do výnosov (-)	(2)	(10)
	sa zostavuje účtovná závierka (-/+)	792	477
	(+/-)	(2 202)	(17)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	6	-
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(99 036)	71 990
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(385 080)	(149 125)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	272 302	330 748
	Zmena stavu zásob (-/+)	13 742	(109 633)
	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	810 653	621 163
	Prijaté úroky (+)	2	10
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(28 078)	(14 967)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(5 185)	(2 882)
	Príjmy vynímocného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky vynímocného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	777 392	603 324
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(30 540)	(7 897)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(1 843 784)	(931 049)
	výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	456 622	17
	cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj	-	-
	konsolidovaného celku (-)	-	-
	je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy vynímocného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky vynímocného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(1 417 702)	(938 929)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z uhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	290 710	(22 437)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	-
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	304 555	(2 800)
	účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	(13 845)	(19 637)
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy vynímocného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky vynímocného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	290 710	(22 437)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(349 600)	(358 042)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	(740 045)	(381 526)

F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	(477)
H.	upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	(1 089 645)	(740 045)