

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2017

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Nemocničná a. s.
 Holubyho 35
 902 01 Pezinok
 IČO: 35 865 679

Spoločnosť Nemocničná a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 5.8.2003 a do obchodného registra bola zapísaná 16.9.2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa., vložka 3178/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: všeobecná nemocnica ambulancie v odboroch: - všeobecné lekárstvo, - gynekológia a pôrodnictvo /primárna zdravotná starostlivosť/, - pediatria /špecializovaná/, - vnútorné lekárstvo, - gynekológia a pôrodnictvo /sekundárna zdravotná starostlivosť/, - pneumológia a ftizeológia, - neurológia, - detská neurológia, - dermatovenerológia, - chirurgia, - klinická imunológia a alergiológia, - detská klinická imunológia a alergiológia, - gastroenterológia, - detská gastroenterológia, - endokrinológia, - detská endokrinológia, - geriatra, - detská kardiológia, - detská ortopédia, - detská nefrológia, - detská otorinolaryngológia, - detská oftalmológia, - preventívne a pracovné lekárstvo a toxikológia, - ortopédia, - úrazová chirurgia, - oftalmológia, - otorinolaryngológia, - algeziológia, - reumatológia, - kardiológia, - nefrológia, - diabetológia, - poruchy látkovej premeny a výživy, - hematológia, - anesteziológia a intenzívna medicína, - psychiatria, - fyziatria, - balneológia a liečebná rehabilitácia, - funkčná diagnostika, - angiológia, - urológia, - lekárska služba prvej pomoci pre deti a dospelých vrátane výjazdovej služby, - lekárska genetika
- stacionár v odbore: - psychiatria, - nefrológia - dialyzačné stredisko
- zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch: - hematológia a transfuziológia, - fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia, - klinická biochémia, - radiológia, - centrálna sterilizácia, - patologická anatomia
- zariadenie na poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti v odboroch: - chirurgia, - úrazová chirurgia, - ortopédia, - gynekológia a pôrodnictvo, - otorinolaryngológia, - oftalmológia, - urológia
- ústavná starostlivosť v odboroch: - v odbore vnútorné lekárstvo, - v odbore geriatra, - pre dlhodobu chorých, - v odbore chirurgia, - v odbore gynekológia a pôrodnictvo, - v odbore anesteziológia a intenzívna medicína, - v odbore traumatológia, - v odbore ortopédia, - v odbore vnútorné lekárstvo a chirurgia - jednotka intenzívnej starostlivosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: všeobecná nemocnica - ambulancie v odboroch: stomatólogia

3. Priemerný počet zamestnancov

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

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	376,45	369,40
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	402	378
počet vedúcich zamestnancov	33	33

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 14.6.2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2016 bola uložená do registra účtovných závierok.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 14. júna 2017 schválilo spoločnosť D.P.F., spol. s r.o., so sídlom Černicová 6, 831 01 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán- predstavenstvo k 31.12.2017:

Ing. Peter Kalenčík, MSc. - predseda

Dozorná rada k 31.12.2017:

Ing. Eva Nagyová
Mgr. Jaroslava Hudečková
MUDr. Róbert Vetrák

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.12.2017 je nasledovná:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	€	%	%
ZAR Invest, a.s.	1 546 950	78,93	78,93
Ing. Róbert Veselka	387 550	19,77	19,77
Mesto Malacký	25 500	1,30	1,30
Spolu	1 960 000	100	100

Základné informácie o štruktúre základného imania spoločnosti:

Základné imanie: 1 960 000 Eur

Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	15000
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	34 Eur
Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	1 300
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	500 Eur
Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	1 000
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	650 Eur
Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	250
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	600 Eur

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ZAR Invest, a.s. so sídlom Galvaniho 17/C, 821 04 Bratislava. KÚZ je možné získať v sídle spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2 až 5	lineárna	50 až 20
Výsledky výskumu	5 rokov	lineárna	20
Oceniteľné práva	7 rokov	lineárna	14,3
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40 rokov	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	lineárne	16,6 až 25
Nábytok a inventár od 66 € do 1700 €	6 rokov	lineárna	16,66
Stroje, prístroje a zariadenia od 66€ do 1699 €	3 roky	lineárna	33,33
Počítače a IT vybavenie od 66€ do 1699 €	3 roky	lineárna	33,33
Drobný dlh. hmotný majetok do 65 €	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

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

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

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

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

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

(l) Odložené dane

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

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

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

Spoločnosť účtuje aj o výnosoch za poskytnutú zdravotnú starostlivosť, ktorej odberateľom sú najmä zdravotné poisťovne. Vzhľadom na špecifickosť daného sektora, účtovná jednotka účtuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka o odhade výnosov, ktoré sa týkajú daného účtovného obdobia, ale budú predmetom fakturácie až po dni zostavenia účtovnej závierky. Vzhľadom na uvedené, účtovná jednotka na základe kvalifikovaného odhadu a historických skúseností podložených analýzou vývoja uhradených nadlimitných výkonov, vo výnosoch daného obdobia zobrazuje aj odhadované výnosy vznikajúce z titulu poskytnutia nutnej a neodkladnej zdravotnej starostlivosti nad rámec zmluvne stanovených limitov s odberateľmi. V prípade, že po ročnom zúčtovaní vznikne rozdiel medzi výnosom účtovaným na základe odhadu v danom období (a zdaneným daňou z príjmu právnických osôb) a odberateľom akceptovanou sumou pohľadávky (výnosu), ktorá bude uhradená, tento rozdiel sa účtuje ako výnos v nasledujúcom období, prípadne prostredníctvom odpisu pohľadávky do nákladov. Odpis nadlimitov evidovaných ako odhadované výnosy voči poisťovniam, ktoré neboli v minulosti predmetom fakturácie na odberateľov, ale časovo a vecne súviseli s obdobím, v ktorom boli vykázané a zdanené, nie je chápaný ako odpis pohľadávok v zmysle platného zákona o dani z príjmov, ale predstavuje storno/úpravu/ zníženie odhadovaných výnosov v danom období.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Nemocničná a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2017

Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	599 070	0	0	0	0	0	599 070
Prírastky	0	19 922	0	0	0	19 922	0	39 844
Úbytky	0	944	0	0	0	19 922	0	20 866
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	618 048	0	0	0	0	0	618 048
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	560 970	0	0	0	0	0	560 970
Prírastky	0	14 063	0	0	0	0	0	14 063
Úbytky	0	944	0	0	0	0	0	944
Stav na konci účtovného obdobia	0	574 089	0	0	0	0	0	574 089
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 100	0	0	0	0	0	38 100
Stav na konci účtovného obdobia	0	43 959	0	0	0	0	0	43 959

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Nemocničná a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	569 286	0	0	0	0	0	569 286
Prírastky	0	29 784	0	0	0	29 784	0	59 568
Úbytky	0	0	0	0	0	29 784	0	29 784
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	599 070	0	0	0	0	0	599 070
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	547 460	0	0	0	0	0	547 460
Prírastky	0	13 510	0	0	0	0	0	13 510
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	560 970	0	0	0	0	0	560 970
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 826	0	0	0	0	0	21 826
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 100	0	0	0	0	0	38 100

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Nemocničná a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	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 na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 917 964	6 713 503	0	0	1 500	24 134	0	10 657 101
Prírastky	0	37 332	520 496	0	0	0	623 767	0	1 181 595
Úbytky	0		53 852	0	0	0	598 747	0	652 599
Presuny	0			0	0	0		0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 955 296	7 180 147	0	0	1 500	49 154	0	11 186 097
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 064 141	4 791 403	0	0	0	0	0	5 855 544
Prírastky	0	102 381	359 886	0	0	0	0	0	462 267
Úbytky	0	0	53 853	0	0	0	0	0	53 853
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 166 522	5 097 436	0	0	0	0	0	6 263 958
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 853 823	1 922 100	0	0	1 500	24 134	0	4 801 557
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 788 774	2 082 711	0	0	1 500	49 154	0	4 922 139

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Nemocničná a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	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 na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 829 610	6 567 496	0	0	1 500	117 676	0	10 516 282
Prírastky	0	88 354	679 476	0	0	0	674 289	0	1 442 119
Úbytky	0		533 469	0	0	0	767 831	0	1 301 300
Presuny	0			0	0	0		0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 917 964	6 713 503	0	0	1 500	24 134	0	10 657 101
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	965 349	4 976 100	0	0	0	0	0	5 941 449
Prírastky	0	98 792	348 772	0	0	0	0	0	447 564
Úbytky	0	0	533 469	0	0	0	0	0	533 469
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 064 141	4 791 403	0	0	0	0	0	5 855 544
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 864 261	1 591 396	0	0	1 500	117 676	0	4 574 833
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 853 823	1 922 100	0	0	1 500	24 134	0	4 801 557

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Prehľad majetku, ktorý je obstaraný formou finančného prenájmu s uvedením zostatku záväzku neuhradeného k 31.12.2017 (v €):

Účet	Názov účtu	záväzok k 31.12.2017	krátkod. záväzok	dlhodobý záväzok	dátum poslednej spátky
474245	Zdravotnícke prístroje MRI	0	0	0	24.4.2017
474252	Výpočtová technika	0	0	0	10.2.2017
474254	Zdravotnícke prístroje	0	0	0	16.6.2017
474255	Zdravotnícke prístroje	0	0	0	21.7.2017
474256	Zdravotnícke prístroje	0	0	0	25.8.2017
474257	Zdravotnícke prístroje	0	0	0	25.9.2017
474258	Zariadenie kuchyne	0	0	0	2.9.2017
474259	Zdravotnícke prístroje	0	0	0	12.9.2017
474260	Zdravotnícke prístroje	1 093,40	1 093,40	0	26.2.2018
474261	Zdravotnícke prístroje	2 439,82	2 439,82	0	23.3.2018
474262	Zdravotnícke prístroje	437,68	437,68	0	22.7.2018
474263	Zdravotnícke prístroje	8 721,68	8 721,68	0	22.7.2018
474264	Zdravotnícke prístroje	6 568,68	6 568,68	0	22.7.2018
474265	Zdravotnícke prístroje	4 143,17	4 143,17	0	22.7.2018
474266	Zdravotnícke prístroje	6 595,22	6 595,22	0	30.9.2018
474267	Zdravotnícke prístroje	3 317,09	3 317,09	0	25.10.2018
474268	Zdravotnícke prístroje	13 874,11	12 743,66	1 130,45	28.1.2019
474269	Výpočtová technika	7 649,72	6 055,22	1 594,50	22.3.2019
474270	Zdravotnícke prístroje	4 231,40	3 531,13	700,27	23.2.2019
474271	Zdravotnícke prístroje	11 789,01	5 537,25	6 251,76	24.1.2020
474272	Zdravotnícke prístroje	15 456,12	6 510,39	8 945,73	7.4.2020
474273	Zdravotnícke prístroje	3 794,52	1 603,40	2 191,12	5.4.2020
474274	Zdravotnícke prístroje	6 806,51	2 631,80	4 174,71	2.6.2020
474275	Zdravotnícke prístroje	16 637,41	6 510,94	10 126,47	6.6.2020
474276	Zdravotnícke prístroje	13 188,84	4 537,30	8 651,54	30.10.2020
474277	Zdravotnícke prístroje CT	239 883,72	58 261,95	181 621,77	18.12.2021
474278	Zdravotnícke prístroje	14 290,50	4 657,04	9 633,46	18.12.2020
474279	Zdravotnícke prístroje	31 734,62	9 041,93	22 692,69	20.5.2021
474280	Výpočtová technika	27 105,69	7 519,36	19 586,33	24.6.2021
474281	Zdravotnícke prístroje	14 539,72	3 836,68	10 703,04	1.11.2021
474282	Zdravotnícke prístroje	18 777,00	4 690,33	14 086,67	25.10.2021
474283	Zdravotnícke prístroje	15 311,44	3 945,63	11 365,81	11.9.2021
474284	Zdravotnícke prístroje	18 187,96	4 489,09	13 698,87	22.11.2021
474285	Zdravotnícke prístroje	13 467,34	3 322,36	10 144,98	28.11.2021
474286	Zdravotnícke prístroje	27 132,74	6 695,93	20 436,81	28.11.2021
SPOLU		547 175,11	189 438,13	357 736,98	

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Prehľad majetku, ktorý je obstaraný formou dodávateľského úveru s uvedením zostatku záväzku neuhradeného k 31.12.2017 (v €):

Účet	Názov účtu	záväzok k 31.12.2017	krátkod. záväzok	dlhodobý záväzok	dátum poslednej spátky
479112	Osvetlenie areálu	0	0	0	15.11.2017
479113	Zdravotnícke prístroje	104 146,87	37 372,52	102 774,35	22.3.2020
479211	Zdravotnícke prístroje	0	0	0	20.5.2017
479212	Zdravotnícke prístroje	14 021,09	6 905,60	7 115,49	17.12.2019
479213	Zdravotnícke prístroje	35 918,74	15 702,07	20 216,67	22.3.2020
479214	Zdravotnícke prístroje	14 767,67	4 776,80	9 990,87	14.12.2020
SPOLU		168 854,37	64 756,99	140 097,38	

Uvedený majetok Spoločnosť vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
	€
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
	€
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	109 055
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok k 31.12.2017.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám. Zásoby v roku 2017 predstavujú najmä zásoby liekov a špeciálneho zdravotníckeho materiálu.

Štruktúra materiálových zásob podľa jednotlivých skladov je nasledovná:

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

	k 31. 12. 2017	k 31. 12. 2016
	€	€
Nepotrebované PHM v nádržiac	39	79
Pohotovostná potreba na odd.	81 046	61 827
Sklad ŠZM	0	0
Lieky	0	0
Krv a krvné výrobky	4 715	4 263
Potraviny	4 880	5 008
Čistiace potreby	10 063	10 955
Kancelárske potreby	0	0
Bielizeň a prádlo	3 240	4 434
Sklad nezar. drobného maj.	0	0
Spolu materiál	103 983	86 566
Materiál na ceste	0	0
Materiál	103 983	86 566

4. Pohľadávky

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

	Stav k 31. 12. 2016	Tvorba (zvýšenie)	Zníženie (použitie)	Zrušenie (rozpustenie)	Stav k 31. 12. 2017
	€	€	€	€	€
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu OP	0	0	0	0	0

Opravné položky sú tvorené voči dlžníkom, pri ktorých je riziko, že pohľadávky nebudú splatené na 100%, pretože uplynula už značná doba po ich splatnosti.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade (v €):

K 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	20 906		20 906
Dlhodobé pohľadávky spolu	20 906	0	20 906
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 788 982	117 937	1 906 919
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	10	10
Iné pohľadávky	0	876	876
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 788 982	118 823	1 907 805

*prehľad pohľadávok podľa splatnosti je vyjadrený v brutto hodnote bez vytvorených opravných položiek

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade (v €):

K 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky - odložená daňová pohľadávka	22 621		22 621
Dlhodobé pohľadávky spolu	22 621	0	22 621
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 883 032	53 450	1 936 482
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	10	10
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 883 032	53 460	1 936 492

*prehľad pohľadávok podľa splatnosti je vyjadrený v brutto hodnote bez vytvorených opravných položiek

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu €	Hodnota pohľadávky €
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 787 522
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Informácia o záložnom práve k pohľadávkam:

Veriteľ (-ia):

UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s., pobočka zahraničnej banky, IČO: 47251336, Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

Pohľadávka (-y):

Hodnota: 0 EUR
Najvyššia hodnota istiny: 1 787 521,66 EUR
Druh: Peňažná
Lehota splatnosti: podľa zmluvy o úvere

Špecifikácia:

Právo na splatenie istiny s príslušenstvom podľa zmluvy o úvere alebo na úhradu záväzku prevzatého na účet dlžníka podľa bližšieho určenia v Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000043B/CORP/11/011 uzavretej medzi záložcom a záložným veriteľom dňa 26.05.2011 vrátane práv ich nahrádzajúcich. Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečujú zabezpečené pohľadávky, sa súhrnne určuje na sumu vo výške = 1.787.521,66 EUR; slovom = jeden milión sedemstoosemdesiatšesť tisíc päťstodvadsať jeden eur a šesťdesiatšesť centov.

Záloh (-y):

Kategória: Právo
Mena: bez udania meny
Popis:

Právo na zaplatenie kúpnej ceny a právo na výplatu vkladu podľa určenia v čl. IV Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000043B/CORP/11/011 uzavretej medzi záložcom a záložným veriteľom dňa 26.05.2011.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Bankové účty, ktoré majú debetný zostatok (kontokorentný úver) sú vykazované v rámci pasív ako krátkodobé bankové úvery.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov (v €):

	31.12.2017	31.12.2016
Pokladnica, ceniny	4 689	4 520
Bežné bankové účty	144 390	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	149 079	4 520

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť vykazuje nasledovné položky účtované v rámci aktívnych účtov časového rozlíšenia :
 Ide o tieto položky (v €):

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

31.12.2017

31.12.2016

Náklady budúcich období dlhodobé:	3 020	12 469
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	190 360	174 205
Nájomné	0	0
Ostatné služby, časopisy	29 112	12 806
Poistné	161 013	161 029
Telefóny	235	370
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	89 356	75 199
Prenájom	0	0
Zdravotná starostlivosť	89 356	75 199
Spolu	282 736	261 873

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

	Stav k 31. 12. 2016 €	Tvorba €	Použitie €	Zrušenie €	Stav k 31. 12. 2017 €
Dlhodobé rezervy	3 320	3 320	0	0	6 640
Pokuty a penále	3 320	3 320	0	0	6 640
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy:					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	251 155	247 907	234 470	16 685	247 907
Ostatné rezervy:					
Odmeny zamestnancom	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá	0	0	0	0	0
Pokuty a penále, LSPP, služby lekárov	772	1 248	352	420	1 248
Iné - audit, zverejnenie UZ	1 944	1 944	1 944	0	1 944
Krátkodobé rezervy spolu	253 871	251 099	236 766	17 105	251 099
Rezervy spolu	257 191	254 419	236 766	17 105	257 739
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	257 191	254 419	236 766	17 105	257 739

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

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

	Stav k 31. 12. 2015 €	Tvorba €	Použitie €	Zrušenie €	Stav k 31. 12. 2016 €
Dlhodobé rezervy	3 320	1 660	1 660	0	3 320
Pokuty a penále	3 320	1 660	1 660	0	3 320
Krátkodobé rezervy					
Zákonné rezervy:					
Mzdy za dovolenku, vrátane	211 686	251 155	205 463	6 223	251 155
Audit UZ	0	0	0		0
Ostatné rezervy:					
Odmeny zamestnancom	24 000	0	24 000		0
pracovné jubileá	0	0	0	0	0
Pokuty a penále, LSPP, služby lekárov	2 648	772	2 648	0	772
Iné - audit, zverejnenie UZ	1 944	1 944	1 944	0	1 944
Krátkodobé rezervy spolu	240 278	253 871	234 055	6 223	253 871
Rezervy spolu	243 598	255 531	235 715	6 223	257 191
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	243 598	255 531	235 715	6 223	257 191

3. Závazky

Štruktúra krátkodobých záväzkov z obchodného styku a iných záväzkov podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2017 €	31. 12. 2016 €
Závazky po lehote splatnosti	4 461 364	4 059 798
Závazky v lehote splatnosti	834 865	704 949
Spolu krátkodobé záväzky z obchodného styku a iné záväzky	5 296 229	4 764 747

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

	31.12.2017 €	31.12.2016 €
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:		
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	5 054 630	4 467 875
Závazky voči zamestnancom	367 456	342 630
Závazky zo sociálneho poistenia	232 581	213 568
Daňové záväzky a dotácie	72 267	79 714
Iné záväzky	241 599	296 872
Spolu krátkodobé záväzky	5 968 533	5 400 659

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

	31.12.2017	31.12.2016
	€	€
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov:		
Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku	145 200	304
Závazky zo sociálneho fondu	31 926	35 685
Iné dlhodobé záväzky	395 060	445 535
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	572 186	481 524

Ako Iné dlhodobé záväzky sú v súvahe na r. 115 vykázané nasledovné položky:

	Iné dlhodobé záväzky k 31.12.2017	Iné dlhodobé záväzky k 31.12.2016
		€
Závazky z finančného prenájmu	357 737	380 828
Závazky zo splátkových úverov	37 323	64 707
Spolu Iné dlhodobé záväzky	395 060	445 535

Istina splatná do jedného roku (krátkodobá časť záväzku) je vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r.135 – Iné záväzky nasledovne:

	Iné záväzky k 31.12.2017	Iné záväzky k 31.12.2016
		€
Závazky z finančného prenájmu	189 438	246 773
Závazky zo splátkových úverov	27 385	27 787
Spolu Iné záväzky (krátkodobé)	216 823	274 560

Ako Ostatné záväzky z obchodného styku - dlhodobé sú v súvahe na r. 106 vykázané nasledovné položky:

	Ostatné záväzky z obchodného styku k 31.12.2017	Ostatné záväzky z obchodného styku k 31.12.2016
		€
Závazky z obchodného styku	144 896	0
Spolu Ostatné záväzky z obchodného styku	144 896	

Istina splatná do jedného roku (krátkodobá časť záväzku) je vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r.126 – Ostatné záväzky z obchodného styku nasledovne:

	Ostatné záväzky z obchodného styku k 31.12.2017	Ostatné záväzky z obchodného styku k 31.12.2016
		€
Závazky z obchodného styku	181 373	8 756
Spolu Ostatné záväzky z obchodného styku (krátkodobé)	181 373	8 756

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

4. Odložená daň

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade (v €):

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	544 037	749 883
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	544 037	749 883
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-545 174	-397 807
– odpočítateľné	-545 174	-397 807
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-98 414	-459 794
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	-20 906	-22 621
Uplatnená daňová pohľadávka	-20 906	-22 621
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	1 715	-22 621
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložená daňová pohľadávka znížená o odložený daňový záväzok	-20 906	-22 621

5. Sociálny fond

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

	2017	2016
	€	€
Stav k 1. januáru	35 685	41 701
Tvorba na ťarchu nákladov	30 232	28 006
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-33 991	-34 022
Stav k 31. decembru	31 926	35 685

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

6. Bankové úvery

Prehľad o existujúcich bankových úveroch k 31.12.2017:

- kontokorentný úver na prevádzkové financovanie spoločnosti:
 - druh úveru: kontokorentný úver
 - výška úveru: 170 000 EUR
 - zostatok k 31.12.2017: 0 EUR
 - zostatok k 31.12.2016: 142 740 EUR
 - začiatok úveru: 31.05.2011
 - splatnosť: do 1 roka

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

2. investičný úver (prefinancovanie pôvodného investičného úveru na rekonštrukciu priestorov nemocnice):

- druh úveru: investičný úver na prefinancovanie rekonštrukcií v budove nemocnice v Malackách a úhradu dlhu voči SP
- výška úveru: 1 617 522 EUR
- zostatok k 31.12.2017: 621 825 EUR (krátkodobá časť 116 580 € na r. 139 – Bežné bankové úvery)
- zostatok k 31.12.2016: 738 405 EUR (krátkodobá časť 116 580 € na r. 139 – Bežné bankové úvery)
- začiatok úveru: 31.05.2011
- splatnosť: 31.03.2023

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra pasívnych účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017 €	31.12.2016 €
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	39 909	29 216
z toho: dobropisy zdravotnej starostlivosti	39 479	28 651
ostatné	430	565
Výnosy budúcich období dlhodobé	61 122	68 484
z toho: kredit na klientských katách	31 717	31 374
dotácie na majetok	29 405	37 110
prijaté nájomné vopred	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	8 240	8 614
z toho: dotácie na majetok	7 704	8 004
prijaté nájomné vopred	536	610
Spolu	109 271	106 314

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa spôsobu vykázania výnosu a typu poskytovaných služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tržby z predaja služieb		
	2017 €	2016 €
Tržby za ošetrovanie pacientov, ostatné	792 514	809 537
zdravotné služby a nadštandard		
Zdravotné výkony na poisťovne	11 284 799	11 032 405
Neuznané výkony	-349 672	-416 917
Nadlimitné výkony	82 199	194 531
Výnosy z klinických štúdií	3 848	2 625
Ostatné služby	43 281	44 668
Prenájom	493 968	493 292
Spolu	12 350 937	12 160 141

Tržby z predaja tovaru		
	2017 €	2016 €
Tržby za tovar	60 528	61 526
Spolu	60 528	61 526

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o zmene stavu zásob nedokončenej výroby.

3. Aktivácia

Spoločnosť neúčtuje o aktivácii.

4. Čistý obrat

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

	2017	2016
	€	€
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	12 350 937	12 160 141
Tržby za tovar	60 528	61 526
Čistý obrat spolu	12 411 465	12 221 667

5. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti:

	2017	2016
	€	€
Inventúrne prebytky	0	0
Zmluvné pokuty, úroky z omeškania	15 520	20 760
Výnosy z odpísaných pohľadávok/závazkov	0	295
Prijaté poistné plnenia	5 000	17 589
Zúčtovanie výnosov bud. obd. k darovanému majetku	8 004	8 040
Dotácie prevádzkové	542 720	542 720
Ostatné (prijaté dary, náhrady od zamestnancov za štúdium pri ukončení PP)	83 888	31 018
Spolu	655 132	620 422

6. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2017	2016
	€	€
Realizované kurzové zisky	0	32
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Spolu	0	32

7. Mimoriadne výnosy

Spoločnosť v roku 2016 a 2017 neúčtuje o mimoriadnych výnosoch.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2017	2016
	€	€
Oprava strojov a zariadení	196 628	249 919
Opravy budov	64 552	35 592
Opravy dopravných prostriedkov	3 083	4567
Servis (SW), opravy ostatné	35 374	49 206
Doprava	23	1050
Cestovné náklady zamestnancov	2 929	3 982
Nájomné priestorov	93 886	95 222
Prenájom prístrojov	62 228	61 199
Telefón, internet	17 195	19 401
Reprezentačné náklady	13 815	18 296
Služby od lekárov	137 466	139 043
Odvoz odpadu	27 059	26 564
Školenia	60 428	50 115
Pranie prádla	38 519	37 897
Náklady na audit ÚZ	3 819	3 819
Servisné služby - poradenstvo, účtovníctvo, IT, právnicki	218 146	214 745
Event marketing a PR, výstavy a kongresy	68 946	85 824
BOZP, notár. služby, poštovné	13 958	13 926
Revízia činnosť poisťovní	275	573
Ostatné	196 410	262 253
Spolu	1 254 739	1 373 193

2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2017	2016
	€	€
Zmluvné pokuty a penále, iné pokuty	12 750	2 621
Poskytnuté dary	15	171
Odpis pohľadávok, zúčt. rezerv	2 646	33 921
DPH bez nároku na odpočet účtovaná do N	539 355	565 524
Manká a škody	1 560	1 041
Univerzálne poistenie podnikateľov	169 406	169 311
Havarijné poistenie, poist. zodp. za škodu pri výkone pov.	1 374	1 382
Poistenie majetku spoločnosti	11 027	10 989
Iné	9 677	21 239
Spolu	747 810	806 199

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2017	2016
	€	€
Realizované kurzové straty	325	227
Nerealizované kurzové straty	0	0
Spolu	325	227

4. Mimoriadne náklady

Spoločnosť neeviduje žiadne položky mimoriadnych nákladov.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2017		2016	
	Základ		Základ	
	dane	Daň	dane	Daň
	€	€	€	€
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-105 225		12 988	
Z toho teoretická daň		21% -22 097		22% 2 857
Daňovo neuznané náklady	573 869	120 512	434 098	95 502
Rozdiel ÚO a DO	206 263	43 315	124 269	27 339
Výnosy nepodliehajúce dani	-440 121	-92 425	-417 917	-91 942
Umorenie daňovej straty	-234 786	-49 305	-153 438	-33 756
Spolu	0	0	0	0
Výnosy zdanené zrážkou	73 805	14 023	136 558	25 946
Daňová licencia		2 880		2 880
Splatná daň		16 903		28 826
Odložená daň		1 715		-22 621
Celková vykázaná daň		18 618		6 205

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 31.12.2035.

Spoločnosť evidovala v rámci podsúvahovej evidencie hmotný majetok v nájme. Jednalo sa o zdravotnícky prístroj – Zostava VERION od spoločnosti MED-ART v hodnote 74 000 €, nájomná zmluva bola uzatvorená na dobu určitú do 15.10.2017. Nájomný vzťah bol v roku 2017 ukončený a predmet nájmu bol odkúpený do vlastníctva Spoločnosti.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

V podsúvahovej evidencii eviduje spoločnosť aj majetok zapožičaný od Obvodného úradu v Malackách – odbor krízového riadenia v celkovej hodnote 4 489 EUR, pre potreby materiálneho zabezpečenia civilnej obrany.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

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

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2017	Časť 2 - rok 2016		Časť 1 - rok 2017	Časť 2 - rok 2016	
a						
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

a) pôžičky s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:	2017	2016
	€	€
Závazok: nesplatená časť istiny + úroky z pôžičiek PO – per. prep. osoba	0	0
Závazok: nesplatená časť istiny + úroky z pôžičiek FO – spriaznená osoba	0	0
SPOLU záväzky voči spriazneným osobám z pôžičiek (dlh.+ krátkodobé):	0	0
Pohľadávka: neúročená pôžička (dotácia pokl.)- spriaznená osoba	0	0
Pohľadávka: neúročená pôžička PO- spriaznená osoba	0	0
Pohľadávka: zmluva o predaji CP- neuhradená kúpna cena v spl. (PO-spr.os.)	0	0
Pohľadávka: zmluva o predaji CP- neuhradená kúpna cena v spl. (FO-spr.os.)	0	0
SPOLU pohľadávky voči spriazneným osobám z pôžičiek (krátkodobé):	0	0
	2017	2016
b) ostatné transakcie	€	€
Tržby z predaja služieb spriazneným osobám	404 056	403 569
Tržby z predaja tovaru spriazneným osobám	52 917	55 764
Tržby z predaja majetku a materiálu spriazneným osobám	0	263
SPOLU výnosy	456 973	459 596
Nakúpené materiálové zásoby od spriaznených osôb	1 795 232	1 925 406
Náklady na predaný tovar spriazneným osobám	35 706	35 657
Nakúpené služby od spriaznených osôb	99 065	66 293
SPOLU náklady	1 930 003	2 027 356

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2017	31.12.2016
	€	€
Pohľadávky z obchodného styku	30 828	20 308
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	30 828	20 308
Ostatné záväzky (úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	4 558 341	4 105 173
Spolu pasíva	4 558 341	4 105 173

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

Po 31. decembri 2017 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:
Žiadne

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

	Stav			Stav	
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017
	€	€	€	€	€
Základné imanie					
Základné imanie	1 960 000	0	0	0	1 960 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0		0	0
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	31 096	0	0	0	31 096
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	6 156	0	0	678	6 834
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 935	0	0	6 104	17 039
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 990 073	0	0	0	-1 990 073
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	6 782	0	123 843	-6 782	-123 843
Spolu Vlastné imanie	24 896	0	123 843	0	-98 947

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 31 096 € vykázaný nepeňažný dar.

Hospodársky výsledok za rok 2016, zisk 6 782 €, bol v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti dňa 14. 6. 2017 preúčtovaný na účet nerozdelených ziskov minulých rokov vo výške 6 104 € a tvorba zákonného rezervného fondu bola vo výške 678 €.

Hospodársky výsledok za rok 2017, strata 123 843 €, bude zaúčtovaný v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti.

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

	2017 €	2016 €
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	868 727	191 278
Zaplatené úroky	-33 555	-45 427
Prijaté úroky	0	22
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 880
Vyplatené dividendy, zmena HV min. rokov	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	832 292	142 993
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	832 292	142 993
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-469 333	-206 661
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	40 920	68 077
Poskytnuté pôžičky	0	0
Príjem z predaja dlhodobých fin. investícií	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-428 413	-138 584
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania, fondov	0	0
Príjmy/splátky z úverov od bánk	-259 320	-95 162
Príjmy/ splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v skupine		
Splátky z prijatých úverov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-259 320	-95 162
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	144 559	-90 753
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 520	95 273
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	149 079	4 520

Poznámky Úč PODv 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Peňažné toky z prevádzky

	2017	2016
	€	€
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-105 225	12 987
Úpravy o nepeňažné operácie:		0
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam	476 262	443 309
Opravná položka k pohľadávkam		0
Opravná položka k zásobám, odpis zásob	1 560	1 041
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam		-12 582
Odložené dane		0
Odpis pohľadávok	2 645	33 921
Úrokové náklady (netto)	33 555	45 405
Kurzový rozdiel- precenenie	0	0
Zemna stavu rezerv	548	13 593
Strata/zisk z predaja dlhodobého majetku	0	-50 311
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	409 345	487 363
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-8 764	-335 789
Úbytok (prírastok) zásob	-18 977	6 562
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	487 123	33 142
Peňažné toky z prevádzky	868 727	191 278

Peňažné prostriedky

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

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.