

AGEL SK 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	AGEL SK a. s. Palisády 56, 811 06 Bratislava
Dátum založenia	26. júna 2006
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	28. júla 2006
Hospodárska činnosť	– podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti, – reklamná a propagačná činnosť, – leasingová činnosť, – sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti, – kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), – kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), – činnosť účtovných, ekonomických a organizačných poradcov – vedenie účtovníctva.

2. Zamestnanci

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	19
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	23	24
z toho: vedúci zamestnanci	3	3

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť AGEL SK a. s., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzeným ručiteľom v inej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti AGEL SK, 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 AGEL SK a. s., za rok 2016 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 20. júna 2017.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť AGEL SK a. s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti AGEL a. s., so sídlom v Prostějove, Mathonova 291/1, Česká republika, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť AGEL a.s., zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku.

AGEL SK a. s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Spoločnosť AGEL SK a. s., má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti AGEL DIAGNOSTIC a. s., so sídlom v Bratislave, Palisády 56, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti Nemocnica Zvolen a. s., so sídlom vo Zvolene, Kuzmányho nábrežie 28, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti MEDI RELAX M+M s. r. o., so sídlom v Bratislave, Palisády 56, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti Nemocnica Krompachy spol. s r. o., so sídlom v Krompachoch, Banícka štvrť 1, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 67-percentným podielom v spoločnosti Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a. s., so sídlom v Levoči, Probstnerova cesta 2, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti NEMOCNICA Handlová - 2. súkromná nemocnica, s. r. o., so sídlom v Handlovej, Ulica SNP 26, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti NEMOCNICA Bánovce - 3. súkromná nemocnica, s. r. o., so sídlom v Bánovciach nad Bebravou, Hviezdoslavova 23/3, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti Nemocnica Košice-Šaca a. s. 1. súkromná nemocnica, so sídlom v Košiciach - Šaca, Lúčna 57, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti FINHOSP III, s. r. o., so sídlom v Košiciach - Šaca, Lúčna 57, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti FINHOSP PLUS, s. r. o., so sídlom v Košiciach - Šaca, Lúčna 57, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti AGEL Clinic s. r. o., so sídlom v Bratislave, Jelačičová 8 a má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti SILICEA s. r. o., so sídlom v Poprade, Karpatská 15/3256, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou s 95-percentným podielom v spoločnosti Nemocnica Zlaté Moravce a. s. so sídlom ul. Bernolákova 4, v Zlatých Moravciach, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti Nemocnica Levice s. r. o. so sídlom v Leviciach, ulica SNP 19, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti v Nemocnici Komárno s. r. o. so sídlom v Komárne, Mederčská 39, má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti AGEL SSC s. r. o. so sídlom v Bratislave, Palisády 56.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti AGEL a. s., je sprístupnená v jej sídle v Prostějove, Mathonova 291/1, Česká republika.

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.
2. Účtovná závierka za rok 2017 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Spoločnosť AGEL SK a. s. je spoločnosťou, ktorá vlastní viaceré finančné investície skupiny AGEL na Slovensku. Jediným predmetom činnosti je poskytovanie služieb svojim dcérskym spoločnostiam a iným spoločnostiam v skupine AGEL.

Spoločnosť vykazuje k 31. decembru 2017 významný objem pohľadávok voči dcérskym spoločnostiam z titulu cash-poolingu v celkovej výške 5 208 759 EUR, ktorých návratnosť závisí od úspešnosti naplňovania podnikateľských a finančných plánov jednotlivých dcérskych spoločností v budúcnosti a zabezpečenia dostatočného prevádzkového financovania.

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 sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
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.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

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) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- d) Finančný majetok
- cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní ako cenné papiere určené na obchodovanie, cenné papiere v majetku fondu, deriváty, podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenných papierov a sú v majetku fondu- reálnou hodnotou
 - ostatné podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere- obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
 - peňažné prostriedky a ceniny- menovitou hodnotou
- e) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- f) 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
- g) 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.
- h) Podiely v dcérskych účtovných jednotkách – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa podiely obstarali a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie za sprostredkovanie).
- i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

- j) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- k) 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.
- l) 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 nevyužívané daňové odpochty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %. Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu nejasnej realizácie v budúcnosti.

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 vrátane poistného príspevkov, ktoré je povinný zamestnávateľ platiť za zamestnanca, rezervu na nevyfakturované dodávky a služby na zostavenie a overenie účtovnej závierky. 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 podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach v prípade, že predpokladané budúce ekonomické úžitky z týchto investícií sú nižšie ako je hodnota tohto majetku ocenená metódou vlastného imania,
 - 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,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, s výnimkou pohľadávok voči spoločnostiam v skupine AGEL.
 - 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 nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Kancelárska technika	4 roky	25,0 %
Dopravné prostriedky	4 roky	25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	3 roky	33,3 %
Budovy	40 rokov	2,5 %
IT	5 rokov	20,0 %
Elektrické spotrebiče	8 rokov	12,5 %
Stroje, zariadenia	15 rokov	6,7 %
Meranie a regulácia	10 rokov	10,0 %
Zdravotnícke zariadenie	10 rokov	10,0 %
Zdravotnícke nástroje	10 rokov	10,0 %
Kovový nábytok	11 rokov	9,09 %
Nábytok	16 rokov	6,25 %

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

- b) Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

K 31. decembru 2017 spoločnosť prehodnotila finančné plány jednotlivých dcérskych spoločností a na základe ich posúdenia neidentifikovala zníženie ekonomických úžitkov z týchto investícií pod hodnotu stanovenú obstarávacou cenou. Plnenie finančných plánov v roku 2017 do veľkej miery závisí od schopnosti vedenia jednotlivých dcérskych spoločností pokračovať v zefektívňovaní ich prevádzky, znižovaní

AGEL SK a. s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

prevádzkových nákladov a tiež od ekonomického vývoja v sektore zdravotníctva, najmä zvyšovania mzdových nárokov zdravotného personálu a výšky zdrojov poskytnutých zdravotnými poisťovňami jednotlivým dcérskym spoločnostiam za poskytovanie zdravotnej starostlivosti. V dôsledku týchto faktorov sa skutočné výsledky dcérskych spoločností v budúcich obdobiach môžu líšiť od aktuálnych finančných plánov a tento rozdiel môže byť významný.

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.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

III. 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

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2017	-	82 358	-	5 197 245	-	3 950	-	5 283 553
Prírastky	-	7 143	-	-	-	7 050	-	14 193
Úbytky	-	(8 079)	-	-	-	-	-	(8 079)
Presuny	-	-	11 000	-	-	(11 000)	-	-
K 31. decembru 2017	-	81 422	11 000	5 197 245	-	-	-	5 289 667
Oprávky								
K 1. januára 2017	-	29 099	-	185 616	-	-	-	214 715
Prírastky	-	15 773	412	156 308	-	-	-	172 493
Úbytky	-	(8 079)	-	-	-	-	-	(8 079)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	36 793	412	341 924	-	-	-	379 129
Opravná položka								
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2017	-	53 259	-	5 011 629	-	3 950	-	5 068 838
K 31. decembru 2017	-	44 629	10 588	4 855 321	-	-	-	4 910 538

Opravené počiatočné stavy (PS) v prvotnom ocenení a v oprávkach pri zlúčení ASK so spoločnosťou FINHOSP s.r.o. (v PS boli obstarávacie ceny a oprávky v pôvodnom ocenení a pri zlúčení mali byť v počiatočných stavoch iba zostatkové hodnoty k 1.10.2016, z uvedeného dôvodu je v úbytkoch uvedená čiastka 8 079 EUR).

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
------------------------------	------------------------	------------------------

AGEL SK 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

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2016	-	19 805	-	-	-	-	-	19 805
Prírastky	-	62 553	-	5 197 245	-	3 950	-	5 263 748
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	82 358	-	5 197 245	-	3 950	-	5 283 553
Oprávky								
K 1. januára 2016	-	17 813	-	-	-	-	-	17 813
Prírastky	-	11 286	-	185 616	-	-	-	196 902
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	29 099	-	185 616	-	-	-	214 715
Opravná položka								
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2016	-	1 992	-	-	-	-	-	1 992
K 31. decembru 2016	-	53 259	-	5 011 629	-	3 950	-	5 068 838

Prírastky nehmotného majetku tvorilo zaradenie softvéru vo výške 62 553 EUR po zlúčení spoločnosti Finhosp, s.r.o. a zaúčtovanie vzniknutého goodwillu vo výške 5 197 245 EUR.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
------------------------------	------------------------	------------------------

AGEL SK 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

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2017	2 753 982	10 053 835	2 952 672	-	-	-	3 870	-	15 764 359
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 169 534	-	1 169 534
Úbytky	-	(1 921 507)	(329 402)	-	-	-	-	-	(2 250 909)
Presuny	-	1 024 514	(115 545)	-	-	-	(908 969)	-	-
K 31. decembru 2017	2 753 982	9 156 842	2 507 725	-	-	-	264 435	-	14 682 984
Oprávky									
K 1. januáru 2017	-	1 973 268	549 898	-	-	-	-	-	2 523 166
Prírastky	-	248 235	292 402	-	-	-	-	-	540 637
Úbytky	-	(1 921 507)	(329 410)	-	-	-	-	-	(2 250 917)
Presuny	-	34 142	(34 142)	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	334 138	478 748	-	-	-	-	-	812 886
Opravná položka									
K 1. januáru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2017	2 753 982	8 080 567	2 402 774	-	-	-	3 870	-	13 241 193
K 31. decembru 2017	2 753 982	8 822 704	2 028 977	-	-	-	264 435	-	13 870 098

V priebehu roka 2017 došlo k presunu finančnej hodnoty 621 862 EUR z účtu 022 na účet 021 (súbor klimatizačných zariadení a výmenníková stanica pre paru), zároveň boli opravené PS pri zlúčení ASK so spoločnosťou FINHOSP s.r.o. (v PS boli obstarávacie ceny a oprávky v pôvodnom ocenení a pri zlúčení mali byť v počiatočných stavoch iba zostatkové hodnoty k 1.10.2016) na účte 021 úbytkov v hodnote 1 921 098 EUR, na 022 zníženie v čiastke 268 437 EUR.

V oprávkach sa PS upravili u stavieb o 1 921 098 EUR a u samostatných hnuteľných vecí o 307 788 EUR.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
------------------------------	------------------------	------------------------

AGEL SK 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

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2016	-	-	364 180	-	-	-	-	-	364 180
Prírastky	2 753 982	9 026 376	2 588 492	-	-	-	1 031 329	-	15 400 179
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	1 027 459	-	-	-	-	(1 027 459)	-	-
K 31. decembru 2016	2 753 982	10 053 835	2 952 672	-	-	-	3 870	-	15 764 359
Oprávky									
K 1. januára 2016	-	-	251 108	-	-	-	-	-	251 108
Prírastky	-	1 973 268	298 790	-	-	-	-	-	2 272 059
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	1 973 268	549 898	-	-	-	-	-	2 523 166
Opravná položka									
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	-	-	113 072	-	-	-	-	-	113 072
K 31. decembru 2016	2 753 982	8 080 567	2 402 774	-	-	-	3 870	-	13 241 193

Prírastky pozemkov a samostatných hnuteľných vecí a súbory hnuteľných vecí tvorilo zaradenie pozemkov a súborov hnuteľných vecí po zlúčení spoločnosti Finhosp, s.r.o.

Všetok majetok je poistený poistnou zmluvou č. 706-59026-15 o poistení majetku podnikateľov (poistenie Allrisks vč. poistenia skiel a poistenia prepravy, poistenia odcudzenia, poistenia strojov a poistenia elektronických zariadení). Poistná zmluva je uzatvorená za celú korporáciu AGEL a.s. v Českej poisťovne a.s. Nehnuteľný majetok je poistený do výšky 30 000 000,00 Kč pre živelné rizika (povodeň, záplava, víchrica, krupobitie, zosuv pôdy, pá stromov, zosuv lavín, zemetrasenie), do výšky 10 000 000,00 Kč pre náraz dopravného prostriedku, aerodynamický tresk, do výšky 1 000 000,00 Kč pre vodovodné poistenie, do výšky 10 000 000,00 Kč pre odcudzenie, krádež a poistenie skiel do výšky 50 000,00 Kč. Hnuteľný majetok je poistený v súhrnnej poistnej čiastke 31 842 454,00 Kč pre súbory vlastných strojov s limitom maximálneho ročného plnenia do 10 000 000,00 Kč, poistenie elektronických zariadení v súhrnnej čiastke 2 161 739 886 Kč s limitom maximálneho ročného plnenia do 100 000 000,00 Kč. Preprava cennosti a peňazí je poistená do limitu 500 000,00 Kč. Peniaze a cennosti od 100 000,00 Kč do 500 000,00 Kč podľa poistných podmienok.

AGEL SK a. s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Všeobecná zodpovednosť za škodu pri prevádzkovej činnosti je poistená na základný rozsah s limitom poistného plnenia 10 000 000,00 Kč a profesijná zodpovednosť je poistená na základný rozsah s limitom poistného plnenia na 40 000 000,00 Kč poistnou zmluvou medzi AGEL a.s. a Česká pojišťovna a.s. č. 706-59026-11 - poistenie zodpovednosti. Poistenie zodpovednosti z škodu spôsobenú na životnom prostredí je dojednané na 1 000 000,00 Kč.

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.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
------------------------------	------------------------	------------------------

AGEL SK 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. Dlhodobý finančný majetok

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

31. december 2017

	<i>Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených jednotkách</i>	<i>Ostatné realizovateľ- né cenné papiere a podiely</i>	<i>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Ostatné pôžičky</i>	<i>Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2017	38 527 827	-	-	-	-	-	-	-	-	490 000	-	39 017 827
Prírastky	1 862 000	-	-	-	-	-	-	-	-	284 836	-	2 146 836
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	762 390	-	-	-	-	-	-	-	-	(762 390)	-	-
K 31. decembru 2017	41 152 217	-	-	-	-	-	-	-	-	12 446	-	41 164 663
Opravná položka												
K 1. januára 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2017	38 527 827	-	-	-	-	-	-	-	-	490 000	-	39 017 827
K 31. decembru 2017	41 152 217	-	-	-	-	-	-	-	-	12 446	-	41 164 663

Prírastky podielov cenných papierov vo výške 2 624 390 EUR predstavuje zaradenie investície Nemocnica Zlaté Moravce a.s. vo výške 548 291 EUR, Nemocnice Komárno s.r.o. v čiastke 5 599 EUR, Nemocnice Levice s.r.o. v sume 5 000 EUR, 3 500 EUR v spoločnosti AGEL SSC s.r.o., zvyšné prírastky predstavujú navýšenie ostatných kapitálových fondov, z toho 412 000 EUR v spoločnosti Nemocnica Krompachy s.r.o., 1 300 000 EUR v spoločnosti Nemocnica Zvolen a.s. 300 000 EUR v spoločnosti Nemocnica Levice s.r.o., a zvyšok 50 000 EUR v Nemocnici Komárno s.r.o..

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
------------------------------	------------------------	------------------------

AGEL SK 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

	<i>Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách</i>	<i>Ostatné realizovateľ- né cenné papiere a podiely</i>	<i>Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám</i>	<i>Ostatné pôžičky</i>	<i>Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok</i>	<i>Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie												
K 1. januára 2016	1 147 823	-	-	-	-	-	-	-	-	38 249 600	-	39 397 423
Prírastky	36 080 573	-	-	-	-	-	-	-	-	1 701 000	-	37 781 573
Úbytky	(36 239 249)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 921 920)	-	(38 161 169)
Presuny	37 538 680	-	-	-	-	-	-	-	-	(37 538 680)	-	-
K 31. decembru 2016	38 527 827	-	-	-	-	-	-	-	-	490 000	-	39 017 827
Opravná položka												
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Účtovná hodnota												
K 1. januára 2016	1 147 823	-	-	-	-	-	-	-	-	38 249 600	-	39 397 423
K 31. decembru 2016	38 527 827	-	-	-	-	-	-	-	-	490 000	-	39 017 827

Spoločnosť zmenila spôsob oceňovania podielových cenných papierov na obstarávaciu cenu. Zmena reálnej hodnoty sa zaúčtovala prostredníctvom účtu 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku záväzkov súvzťažne na ťarchu alebo v prospech účtu podielov v dcérskych účtovných jednotkách. Zmena metodiky účtovania predstavuje zvýšenie hodnoty podielov vo výške 1 081 488 EUR vykázané v riadku “Prírastky”.

Prírastky podielov cenných papierov vo výške 32 276 410 EUR predstavuje zaradenie investície Nemocnica Košice-Šaca a.s. 1. súkromná nemocnica po zlúčení Finhosp, s.r.o., zvyšné prírastky vo výške 2 722 675 EUR predstavujú navýšenie ostatných kapitálových fondov, z toho 38 % v spoločnosti Nemocnica Krompachy s.r.o., 58 % v spoločnosti Nemocnica Zvolen a.s. a zvyšok v spoločnosti Agel Diagnostic a.s..

Na riadku “Presuny” obstaranie nových finančných investícií a to NEMOCNICA Handlová - 2. súkromná nemocnica, s.r.o., NEMOCNICA Bánovce - 3. súkromná nemocnica, s.r.o., FINHOSP PLUS, s.r.o., FINHOSP III, s.r.o., Agel Clinic s.r.o. a SILICEA s.r.o.. Spoločnosť nepredpokladá znehodnotenie týchto investícií k 28. aprílu 2016.

Zostatok obstarávaného dlhodobého finančného majetku predstavuje obstaranie novej finančnej investície a to Nemocnica Zlaté Moravce a.s..

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
------------------------------	------------------------	------------------------

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na ZI %	Hlasovacie práva %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách					
AGEL DIAGNOSTIC a.s.*	100,00	100,00	154 212	124 212	131 046
MEDI RELAX M+M s.r.o.	100,00	100,00	135 287	29 968	284 040
Nemocnica Zvolen a.s.*	100,00	100,00	158 554	(753 508)	2 917 500
Nemocnica Krompachy spol. s.r.o.*	100,00	100,00	442 787	102 340	1 909 370
Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.*	66,97	66,97	1 806 666	232 440	1 422 029
NEMOCNICA Handlová - 2. súkromná nemocnica, s.r.o.	100,00	100,00	87 031	70 765	14 738
NEMOCNICA Bánovce - 3. súkromná nemocnica, s.r.o.	100,00	100,00	227 644	33 209	14 738
Nemocnica Košice-Šaca a.s. 1. súkromná nemocnica	100,00	100,00	6 079 527	2 073 634	32 276 410
AGEL Clinic s. r. o.	100,00	100,00	(2 839 582)	(833 425)	1 162 000
SILICEA s.r.o.	100,00	100,00	27 364	17 764	49 000
Nemocnica Zlaté Moravce a.s.	95,00	95,00	(219 179)	(167 413)	548 291
Nemocnica Levice s.r.o.	100,00	100,00	331 829	26 829	305 000
FINHOSP III s.r.o.	100,00	100,00	47 372	(20 187)	14 739
FINHOSP PLUS s.r.o.	100,00	100,00	(226 492)	(33 329)	44 217
Nemocnica Komárno s.r.o.	100,00	100,00	57 506	2 506	55 599
AGEL SSC s.r.o.	100,00	100,00	5 977	977	3 500
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke	-	-	-	-	-
Spolu					41 152 217

* na základe auditovaných účtovných závierok

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie s dlhodobým finančným majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý finančný majetok v prospech tretích strán a disponovanie s týmto majetkom nie je obmedzené ani iným spôsobom.

3. **Pohľadávky**

3.1. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2017

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	31 721	18 435	50 156
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	8 736 368	865 601	9 601 969
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	367 244	-	367 244
Iné pohľadávky	278 294	-	278 294
Spolu krátkodobé pohľadávky	9 413 627	884 036	10 297 663

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	65 457	16 095	81 552
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	4 680 116	107 466	4 787 582
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	229 792	-	229 792
Iné pohľadávky	150 286	-	150 286
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 125 651	123 561	5 108 378

3.2. Opravné položky k pohládkam

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohládkam, keďže vytvára opravné položky len na pohládky, ktoré sú po splatnosti viac ako 360 dní vo výške 100 %, okrem pohládkov voči spoločnostiam v skupine.

3.3. Pohládky voči dcérskym spoločnostiam z cash-poolingu

Spoločnosť	Suma v eurách	Úroková sadzba %	Dátum splatnosti	Suma splatná v eurách	
				v r. 2017	po r. 2017
Všeobecná nemocnica s poliklinikou Levoča, a.s.	217 999	1M EURIBOR +2,15 %	n/a	217 999	-
Nemocnica Zvolen a.s.	1 245 926	1M EURIBOR +2,15 %	n/a	1 245 926	-
AGEL CLINIC a.s.	1 378 467	1M EURIBOR +2,15 %	n/a	1 378 467	-
AGEL DIAGNOSTIC a.s.	14 812	1M EURIBOR +2,15 %	n/a	14 812	-
Cassopharm s.r.o.	357 359	1M EURIBOR +2,15 %	n/a	357 359	-
Nemocnica Zlaté Moravce a.s.	345 627	1M EURIBOR +2,15 %	n/a	345 627	-
Celkom	3 560 190			3 560 190	

AGEL SK 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 dcérske spoločnosti formou refinancovania pôžičiek zo zdrojov získaných od UniCredit Bank a.s. 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 dcérskym spoločnostiam podľa povahy zostatku.

3.4. Zabezpečenie pohľadávok

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

4. Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

Položka	2017	2016
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	481	10 211
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	509 739	108 180
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	510 220	118 391

5. Časové rozlíšenie

Položka	31. december 2017	31. december 2016
Náklady budúcich období dlhodobé	1 027	3 180
Náklady budúcich období krátkodobé	12 911	8 264
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	45 844	-
Spolu	59 782	11 444

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie pozostáva z 19 kmeňových akcií na meno v listinnej podobe s menovitou hodnotou jednej akcie 200 000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

1.2. Vyrovnanie straty za rok 2016

Položka	2016
Účtovná strata	675 789
Vysporiadanie účtovnej straty	2017
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	675 789
Iné	-
Spolu	675 789

AGEL SK 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. Návrh na rozdelenie účtovného zisku za rok 2017

O vysporiadaní zisku za rok 2017 rozhodne valné zhromaždenie.

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	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	24 722	13 623	24 722	-	13 623
z toho:					
rezerva na nečerpané dovolenky	24 722	13 623	24 722	-	13 623
Ostatné krátkodobé rezervy					
z toho :	92 813	73 000	73 545	-	92 268
odmeny	19 268	68 500	-	-	87 768
vypracovanie zmluvnej dokumentácie	50 000	-	50 000	-	-
rezerva na ZP fúzia FINHOSP	14 545	-	14 545	-	-
rezerva na audit	9 000	4 500	9 000	-	4 500

Spoločnosť vytvorila za rok 2017 rezervu na nevyčerpanú dovolenky vrátane zákonných odvodov.

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	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy	7 672	24 722	7 672	-	24 722
z toho:	7 672				
rezerva na nečerpané dovolenky		24 722	7 672	-	24 722
Ostatné krátkodobé rezervy					
z toho :		92 813	-	-	92 813
odmeny	-	19 268	-	-	19 268
vypracovanie zmluvnej dokumentácie	-	50 000	-	-	50 000
rezerva na ZP fúzia FINHOSP	-	14 545	-	-	14 545
rezerva na audit	-	9 000	-	-	9 000

3. Záväzky

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	11 506 054	9 756 614
Spolu dlhodobé záväzky	11 506 054	9 756 614
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	9 461 349	13 528 989
Záväzky po lehote splatnosti	2 466 220	1 261 682
Spolu krátkodobé záväzky	11 927 569	14 790 671

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

3.2. Závazky voči dcérskym a pridruženým spoločnostiam z cash-poolingu

Spoločnosť	Suma v eurách	Úroková sadzba %	Dátum splatnosti	Suma splatná v eurách	
				v r. 2018	po r. 2018
FORLIFE n. o.	290 123	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	290 123	-
Nemocnica Krompachy	62 106	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	62 106	-
Diagnostické a lieč.centrum Zvolen	89 417	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	89 417	-
Nemocnica Košice-Šaca	3 783 014	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	3 783 014	-
Nemocnica Bánovce	198 580	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	198 580	-
Nemocnica Handlová	255 595	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	255 595	-
FINHOSP PLUS	9 331	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	9 331	-
FINOSP III	123 383	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	123 383	-
Nemocnica Levice	1 259 817			1 259 817	-
STEELPHARM	68 125	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	68 125	-
Medirelax M+M	33 864	1 M EURIBOR +1,70 %	n/a	33 864	-
Celkom	6 173 355			6 173 355	-

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 dcérske spoločnosti formou refinancovania pôžičiek zo zdrojov získaných od UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. 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 dcérskym spoločnostiam podľa povahy zostatku.

3.3. Odložený daňový záväzok/Odložená daňová pohľadávka

3.4.

Položka	2017	2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		
<i>Odpočítateľné</i>	-	-
<i>zdaniteľné</i>	35 155 431	35 088 472
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		
<i>Odpočítateľné</i>	1 635 030	919 956
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	-	-
Uplatnená daňová pohľadávka:		
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	7 039 284	7 175 388
Zmena odloženého daňového záväzku:		
<i>zaúčtovaná do nákladov</i>	(136 104)	(168 026)
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

Odložený daňový záväzok vo výške 7 039 284 EUR predstavuje odložený daňový záväzok po zlúčení so spoločnosťou Finhosp, s.r.o. v roku 2016.

3.5. Závazky zo sociálneho fondu

	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 340	1 912
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 581	2 534
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	2 581	2 534
Čerpanie sociálneho fondu	2 711	1 106
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 210	3 340

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

4. Bankové úvery

<i>Položka</i>	<i>Účel</i>	<i>Mena</i>	<i>Úrok p. a. v %</i>	<i>Dátum splatnosti</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2017</i>	<i>Suma istiny v eurách k 31. 12. 2017</i>	<i>Suma istiny v príslušnej mene k 31. decembru 2016</i>
Dlhodobé bankové úvery UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.		EUR	1 M EURIBOR + 1,70 % p.a.	n/a	24 169 203	24 169 203	26 169 203
Krátkodobé bankové úvery UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	Prevádzkové financovanie	EUR	1 M EURIBOR + 1,70 % p.a.	n/a	7 208 759	7 208 759	7 026 998
Celkom					31 377 962	31 377 962	33 196 201

5. Záväzky z finančného prenájmu

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		
	<i>Splatnosť</i>			<i>Splatnosť</i>		
	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>	<i>do 1 roka vrátane</i>	<i>od 1 roka do 5 rokov vrátane</i>	<i>viac ako 5 rokov</i>
Istina	72 854	146 950	-	50 340	77 886	-
Finančný náklad	3 991	5 522	-	3 859	2 974	-
Spolu	76 845	152 472	-	54 199	80 860	-

Finančný prenájom sa týka prenájmu stacionárnej elektroniky ZD PACS, sušičky a skladačky. Priemerná doba trvania prenájmu je 4-6 rokov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

6. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	31. december 2017	31. december 2016
Výdavky budúcich období dlhodobé	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé	500 384	-
Výnosy budúcich období dlhodobé	-	3 108
Výnosy budúcich období krátkodobé	3 153	6 216
Spolu	503 537	9 324

Výdavky budúcich období krátkodobé predstavujú sumu 500 384 Eur, z čoho suma 500 000 Eur predstavuje štvrťročnú splátku istiny UniCredit Bank CZ za posledný kvartál v roku 2017. Z technických dôvodov banky platba neprebehla k 31.12.2017 ale v januári.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

7. Deriváty

Deriváty zahŕňajú:

Položka	31.12.2017		Zabezpečovaná položka
	pohľadávky	záväzku	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-
	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	(29 110)	8 723 068
Úrokové derivátové transakcie	-	(29 110)	8 723 068
	-	-	-

Položka	31.12.2017		31.12.2016	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-)		Zmena reálnej hodnoty (+/-)	
	s vplyvom na		s vplyvom na	
	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie	Výsledok hospodárenia	Vlastné imanie
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	-	-	-	-
	-	-	-	-
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	-	(29 110)	-	-
Úrokové derivátové transakcie	-	(29 110)	-	-
	-	-	-	-

V. 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:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb		Celkom	
	manažérske poplatky			
	2017	2016	2017	2016
Slovensko	4 463 079	1 465 481	4 463 079	1 465 481
Spolu	4 463 079	1 465 481	4 463 079	1 465 481

Všetky služby v rámci Slovenska boli poskytnuté spriazneným osobám.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

Čistý obrat

Položka	31. december 2017	31. december 2016
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	2 779 182	1 465 481
Tržby za tovar	1 683 897	-
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	266 991	-
Čistý obrat celkom	4 730 070	1 465 481

1.2. Výnosy z hospodárskej, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2017	2016
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	-	9 170 230
z toho:		
prenájom vozidla a priestorov spriazneným osobám	-	90 024
refakturácia služieb	-	-
tržby z predaja	-	-
postúpenie pohľadávok	-	9 080 206
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	1 857 191	-
Finančné výnosy	-	5
kurzové zisky, z toho:	-	5
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
výnosové úroky, z toho:	135 655	87 796
úrok z cash-poolingu	100 649	63 559
úroky z pôžičiek spriazneným osobám	35 004	19 869
bankové úroky	2	4 368

VI. NÁKLADY

VII.

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	1 526 774	1 188 881
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	37 831	5 670
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	12 827	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	-	-
z toho:		
mzdové náklady	496 062	430 412
náklady na sociálne poistenie	180 620	98 509
sociálne náklady	9 144	5 498
dane a poplatky	38 888	13 932
odpisy	712 589	335 517
poistenie majetku	42 584	24 937
ostatné pokuty a penále	546	18
manká a škody	-	32
postúpenie pohľadávok	-	9 093 627
Celková suma osobných nákladov:		
Mzdy	496 062	430 412
Ostatné náklady na závislú činnosť	-	-
Sociálne poistenie	131 658	71 049
Zdravotné poistenie	48 962	24 760
Sociálne zabezpečenie	9 144	5 498
Finančné náklady		
Kurzové straty, z toho:	147 778	47
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	47
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Nákladové úroky, z toho:	494 015	302 548
úrok z cash-poolingu	-	-
úrok z lízingu	3 863	66 064

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36 658 448	DIČ: 2022221102
------------------------------	------------------------	------------------------

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

<i>úroky z prijatých pôžičiek od spriaznených osôb</i>	93 001	-
<i>bankové úroky</i>	397 151	220 107

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní. 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	(26 466)	(35 288)
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 z toho:	1 285 356	-	-	(840 934)	-	-
<i>teoretická daň</i>	-	269 925	21	-	(185 005)	22
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	211 605	44 437	21	77 177	16 979	22
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(1 857 191)	(390 010)	21	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	(301 574)	(63 331)	21	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	2 880	-	-	2 880	-
Iné	-	29 765	-	-	1	-
Spolu	(661 804)	(106 334)		(763 757)	(165 145)	-
Splatná daň z príjmov		2 880	21		2 881	22
Odložená daň z príjmov		(136 104)	21		(168 026)	22
Celková daň z príjmov		(106 334)			(165 145)	

IX. 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.

Druh podmieneného záväzku	31. december 2017	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	-	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

X. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	2017			2017		
	2016			2016		
Peňažné príjmy	2 710	-	-	-	-	-
	3 013	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

AGEL SK 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.

31. december 2017

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup zásob	Dcérska účtovná jednotka	3 477	-
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>27 610</u>	<u>-</u>
Nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	53 506	58 263
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>796 389</u>	<u>9 387 584</u>
Nájomné	Dcérska účtovná jednotka	40 476	-
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Nákladové úroky	Dcérska účtovná jednotka	42 810	21 192
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>50 191</u>	<u>-</u>
Prijaté pôžičky	Dcérska účtovná jednotka	2 537 500	4 140 285
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>1 950 000</u>	<u>9 093 627</u>
Záväzky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	273 371	113
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>2 797 685</u>	<u>2 149 230</u>
Záväzky z cash-poolingu	Dcérska účtovná jednotka	6 173 355	639 552
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Predaj zásob	Dcérska účtovná jednotka	1 703 797	-
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	2 720 579	365 632
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>-</u>	<u>9 099 781</u>
Ostatné tržby	Dcérska účtovná jednotka	171 392	169 426
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>20 903</u>	<u>-</u>
Výnosové úroky	Dcérska účtovná jednotka	135 653	78 652
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Výnosy z dividend	Dcérska účtovná jednotka	1 857 191	-
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Pohľadávky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	1 107 254	105 665
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>-</u>	<u>44 870</u>
Pohľadávky z cash-poolingu	Dcérska účtovná jednotka	3 560 191	1 527 561
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Poskytnuté pôžičky	Dcérska účtovná jednotka	3 446 639	3 179 329
	<u>Ostatné prepojené účtovné jednotky</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

XII. 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 nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

XIII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2017

Položka	Stav k 1. 1. 2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2017
Základné imanie	3 800 000	-	-	-	3 800 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	(29 110)	-	-	(29 110)
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	10 612	-	-	-	10 612
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 673 165	-	-	-	3 673 165
Neuhradená strata minulých rokov	(1 968 690)	-	-	(675 789)	(2 644 479)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(675 789)	1 391 691	-	675 789	1 391 691
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2016

Položka	Stav k 1. 1. 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2016
Základné imanie	3 800 000	-	-	-	3 800 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	(1 081 488)	1 081 488	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	10 612	-	-	-	10 612
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	25 806	3 647 359	-	-	3 673 165
Neuhradená strata minulých rokov	(1 948 091)	-	-	(20 597)	(1 968 690)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(20 597)	(675 789)	-	20 597	(675 789)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

AGEL SK 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. PREHLÁD 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, zostatky cash-poolingu 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.

Prehľad peňažných tokov

	2017	2016
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1.285.357	(840.934)
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	712.589	335.217
Odpis pohľadávky	71	-
Zmena stavu nákladov a výnosov budúcich období	(8.665)	(16.268)
Zmena stavu rezerv	(11.645)	109.863
Úrokové náklady (netto)	358.360	214.752
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	(4.845)	-
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	(1.857.191)	-
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-	9.093.669
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	474.031	8.896.299
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	515.473	(11.984.274)
Úbytok (prírastok) zásob	(86.870)	(2.738)
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	2.614.747	9.428.447
Prevádzkové peňažné toky	3.517.382	6.337.734

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

	2017	2016
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	3.517.382	6.337.734
Zaplatené úroky	(494.015)	(302.548)
Prijaté úroky	135.655	87.796
Zaplatená daň z príjmov	(160.340)	(131.005)
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2.998.682	5.991.977
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	(1.047.843)	(1.264.700)
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	5.081	
Obstaranie finančných investícií	(2.146.836)	(37.538.680)
(Poskytnuté)/ splatené pôžičky	(1.829.454)	
Prijaté dividendy	324.006	-
Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-	428.717
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(4.695.046)	(38.374.663)
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	(2.000.000)	-
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	533.269	-
Splátky záväzkov zo zmluvy nájme s právom kúpy najatej veci	(44.010)	(29.646)
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(1.510.741)	(29.646)
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	(3.207.105)	(32.412.332)
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	(4.104.598)	138.530
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	(7.311.703)	(32.273.802)

AGEL SK a. s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2017

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

Porovnanie peňažných prostriedkov vykázaných v prehľade peňažných tokov s výškou finančných účtov v súvahe je uvedený v nasledovnej tabuľke

	2017 EUR	2016 EUR
Finančné účty vykázané v súvahe	510.220	118.391
Kontokorentný účet	(5.208.759)	(5.026.998)
Pohľadávky /(záväzky) z CP voči dcérskym účtovným jednotkám	(2.613.164)	804.009
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty vo výkaze peňažných tokov	(7.311.703)	(4.104.598)
bankový úver	-	(28.169.203)
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty vo výkaze peňažných tokov k 31.12.	(7.311.703)	(32.273.801)