

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.
Ul. SNP 1079/76
075 01 Trebišov

Spoločnosť Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 7. septembra 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 7. septembra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel Sa, vložka č.1350/V).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prevádzkovanie všeobecnej nemocnice,
- prenájom nebytových priestorov a nehnuteľností a poskytovanie služieb súvisiacich s nájmom,
- prenájom hnutel'ného majetku,
- sterilizácia zdravotníckych nástrojov, prístrojov a pomôcok,
- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia,
- pranie a chemické čistenie prádla.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo v 20.decembra 2017 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

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. Údaje o skupine

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Svet zdravia, a.s., so sídlom v Bratislave, Digital Park II, Einsteinova 25, zapísaná do Obchodného registra 26. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3721/B), ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť Svet zdravia, a.s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Svet zdravia, a.s. je sprístupnená v sídle tejto spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	577	577
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	593	585
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	41	43

7. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Predstavenstvo:	Ing. Ľuboš Lopatka, PhD. (predseda) – do 31.3.2017 Marek Duban (predseda) – od 1.4.2017 do 24.1.2018 MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (predseda) – od 24.1.2018 Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA (podpredseda) – do 10.5.2017 Ing. Lenka Smreková (podpredseda) – od 11.5.2017 Mgr. Ján Janovčík (člen) MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (člen) – do 30.4.2017 MUDr. Juraj Bazár (člen) – od 1.5.2017 MUDr. Igor Pramuk, MPH (člen)	Ing. Ľuboš Lopatka, PhD. (predseda) Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA (podpredseda) Mgr. Ján Janovčík (člen) MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (člen) MUDr. Igor Pramuk, MPH (člen)
Dozorná rada:	MUDr. Andrej Ferenčík MUDr. František Michalčík Ing. Jozef Horváth Mgr. Ján Janovčík – od 1.2.2018 MUDr. Róbert Hill, PhD. Ing. Lenka Smreková – od 1.12.2016 do 10.5.2017 Ing. Ľubomír Tóda – od 11.5.2017	MUDr. Andrej Ferenčík MUDr. František Michalčík Ing. Jozef Horváth Mgr. Dana Miňová, PhD. – do 1.2.2018 MUDr. Róbert Hill, PhD. – od 16.9.2015 JUDr. Jana Havrilová – do 1.12.2016

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Svet zdravia, a.s.	33 200	100 %	100 %	0
Spolu	33 200	100 %	100 %	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť 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.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

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

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.

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 vykazovaný výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

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.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok zaradil do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 2 400 EUR a zároveň je vyššia ako 500 EUR, sa zaraďuje ako drobný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa skutočnej doby použiteľnosti.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerne	25

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok zaradil do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR a zároveň je vyššia ako 300 EUR, sa zaraďuje ako drobný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa skutočnej doby použiteľnosti.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby, technické zhodnotenie budovy	15 - 20	rovnomerne	5 – 6,7
Drobná stavba	12	rovnomerne	8,3
Samostatný hnuťelný majetok			
Stroje a zdravotnícke zariadenia	5 - 12	rovnomerne	8,3 – 20
Dopravné prostriedky	4	rovnomerne	25
Výpočtová technika	4		25
Inventár	2 - 10	rovnomerne	10 - 50

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

- k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
- k pomaly obrátkovým zásobám vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám krvi a krvných derivátov podľa realizovateľnej hodnoty,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti u ktorých existuje riziko nezaplatenia. Pohľadávky po lehote splatnosti sa posudzujú pri inventarizácii, pričom výška opravnej položky k jednotlivým pohľadávkam sa stanovuje individuálne

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, odchodné, súdne spory a odmeny a prémie zamestnancom.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Navyše podľa Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa uzavretej na základe rozhodnutia rozhodcu zo dňa 20. októbra 2012 a podpísanej dňa 28. marca 2013 v znení neskorších dodatkov medzi Slovenským odborovým zväzom zdravotníctva a sociálnych služieb, Lekárskym odborovým združením a Asociáciou nemocníc Slovenska má zamestnanec nárok na odmenu vo výške najmenej jednej priemernej mesačnej mzdy nad rámec ustanovenia Zákonníka práce.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Náklady na zamestnanecké požitky stanovené prírastkovou poisťovno-matematickou metódou, tzv. „Projected Unit Credit Method“. Podľa tejto metódy sa náklady na poskytovanie dôchodkov účtujú do výkazu ziskov a strát tak, aby pravidelne sa opakujúce náklady boli rozložené na dobu trvania pracovného pomeru. Záväzky z poskytovania požitkov sú ocenené v súčasnej hodnote predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných sadzbou vo výške úrokového výnosu z cenných papierov s fixnou úrokovou mierou.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Stav zamestnancov k 31. decembru 2017	608
Vek odchodu do dôchodku	62 rokov pre mužov a od 55 do 62 pre ženy
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie priemer rokov 1996 - 2012
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	8,78%
Predpokladané zvýšenie miezd	2,00%
Diskontná sadzba	1,01%
Dlhodobá inflácia	2,00%

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Od 1. januára 2014 bola zavedená daňová licencia, ktorú ako minimálnu výšku dane z príjmov právnickej osoby po odpočítaní úľav na dani a po zápočte dane zaplatenej v zahraničí platí daňovník – právnická osoba za každé zdaňovacie obdobie, za ktoré vykázal

- daňovú povinnosť nižšiu ako je stanovená výška daňovej licencie,
- nulovú daňovú povinnosť,
- alebo daňovú stratu.

Daňovú licenciu ako minimálnu daň zaúčtuje účtovná jednotka v súlade s § 73 ods. 1 postupov účtovania na účet 591 - Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti.

Ak daňovník k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty (DPH) a dosiahne ročný obrat neprevyšujúci 500 000 EUR, platí daňovú licenciu vo výške 480 EUR. Ak daňovník k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia je platiteľom DPH a dosiahne ročný obrat neprevyšujúci 500 000 EUR platí daňovú licenciu vo výške 960 EUR. Ak daňovník k poslednému dňu zdaňovacieho obdobia dosiahne ročný obrat prevyšujúci 500 000 EUR bez ohľadu na skutočnosť, či je alebo nie je platiteľom DPH, platí daňovú licenciu vo výške 2 880 EUR.

Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňou vypočítanou v daňovom priznaní bude možné započítať na daňovú povinnosť pred uplatnením preddavkov na daň najviac v troch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích obdobiach, nasledujúcich po zdaňovacom období, za ktoré bola daňová licencia zaplatená na tú časť daňovej povinnosti, ktorá prevyšuje sumu daňovej licencie.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužité daňové odpochy a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytnula na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníckych práv na odberateľa, pri splnení dodacích podmienok.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania ústavnej a ambulantnej starostlivosti. Výnosy z poskytovania zdravotnej starostlivosti sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Moment zaúčtovania výnosov pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti pri hospitalizáciách je deň ukončenia hospitalizácie.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní, ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť a tržby z nájomného a za služby spojené s nájmom.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2016	0	56 219	0	0	0	0	0	56 219
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	56 219	0	0	0	0	0	56 219
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	55 034	0	0	0	0	0	55 034
Prírastky	0	910	0	0	0	0	0	910
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	55 944	0	0	0	0	0	55 944
Opravné položky								
Stav k 1.1.2016	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2016	0	1 185	0	0	0	0	0	1 185
Stav k 31.12.2016	0	275	0	0	0	0	0	275

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	428 779	2 076 293	0	0	0	148 815	0	2 653 887
Prírastky	0			0	0	0	416 600	0	416 600
Úbytky	0	0	68 936	0	0	0	0	0	68 936
Presuny	0	374 234	58 153	0	0	0	-432 387	0	0
Stav k 31.12.2017	0	803 013	2 065 510	0	0	0	133 028	0	3 001 551
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	12 143	1 923 197	0	0	0	0	0	1 935 340
Prírastky	0	42 899	81 980	0	0	0	0	0	124 879
Úbytky	0	0	68 936	0	0	0	0	0	68 936
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	55 042	1 936 241	0	0	0	0	0	1 991 283
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	416 636	153 096	0	0	0	148 815	0	718 547
Stav k 31.12.2017	0	747 971	129 269	0	0	0	133 028	0	1 010 268

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila technické zhodnotenie budov v hodnote 255 349 EUR, rekonštrukciu toaliet na oddeleniach v hodnote 83 380 EUR, technickú rekultiváciu v hodnote 30 021 EUR a terénne úpravy v hodnote 5 484 EUR. Spoločnosť tiež zaradila do dlhodobého hmotného majetku medicínske zariadenia v hodnote 25 312 EUR, lôžka v hodnote 8 240 EUR a ostatné vybavenie v hodnote 24 601 EUR. Zároveň Spoločnosť vyradila z majetku monitorovací systém Hypervisor v hodnote 49 376 EUR, odsávačku MEVAS v hodnote 1 228 EUR, nábytok v hodnote 15 722 EUR a počítačové zariadenia v hodnote 2 610 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2016	0	30 697	2 039 139	0	0	0	10 357	0	2 080 193
Prírastky	0	0	0	0	0	0	586 731	0	586 731
Úbytky	0	0	13 037	0	0	0	0	0	13 037
Presuny	0	398 082	50 191	0	0	0	-448 273	0	0
Stav k 31.12.2016	0	428 779	2 076 293	0	0	0	148 815	0	2 653 887
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	7 973	1 856 365	0	0	0	0	0	1 864 338
Prírastky	0	4 170	79 869	0	0	0	0	0	84 039
Úbytky	0	0	13 037	0	0	0	0	0	13 037
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	12 143	1 923 197	0	0	0	0	0	1 935 340
Opravné položky									
Stav k 1.1.2016	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2016	0	22 724	182 774	0	0	0	10 357	0	215 855
Stav k 31.12.2016	0	416 636	153 096	0	0	0	148 815	0	718 547

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000	0	80 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	-80 000	0	0
Stav k 31.12.2017	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000
Opravné položky												
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80 000

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nadobudla obchodný podiel v ambulancii PREMINTER, s.r.o. v hodnote 80 000 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou or-kem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým finančným majetkom:

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Spoločnosť má poistený majetok na poistné riziká: komplexný živel, odcudzenie a vandalizmus, lom stroja. Zmluva je uzatvorená s Allianz – Slovenská poisťovňa. Poistné náklady v roku 2017 boli vo výške 21 767 EUR (2016: 20 104 EUR).

Spoločnosť si prenája prostredníctvom materskej spoločnosti Svet zdravia, a.s. dlhodobý majetok od Košického samosprávneho kraja a od sesterských spoločností Mobiliare, a.s. a Miranda, s.r.o. majetok, ktorý slúži na prevádzkovanie jej činnosti formou operatívneho prenájmu (viac v časti V).

4. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	23 581	46 402	23 581	0	46 402
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	23 581	46 402	23 581	0	46 402

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dô- vodu vyrá- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	24 664	23 581	24 664	0	23 581
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	24 664	23 581	24 664	0	23 581

Opravná položka k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 bola vytvorená k zásobám plazmy z dôvodu nižšej realizačnej ceny než je ocenenie zásob na sklade.

Spoločnosť k 31. decembru 2017 evidovala zásoby v hodnote 430 309 EUR (2016: 318 427 EUR).

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby, pri ktorých by Spoločnosť mala obmedzené právo s nimi nakladať.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	7 638	0	3 680	1 020	2 938
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	7 638	0	3 680	1 020	2 938
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	300	0	300	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	300	0	300	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 938	0	3 980	1 020	2 938

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	23 309	6 524	22 195	0	7 638
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	23 309	6 524	22 195	0	7 638
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 086	0	786	0	300
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	1 086	0	786	0	300
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 395	6 524	22 981	0	7 938

Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku sa tvorila k pohľadávkam po splatnosti viac ako 360 dní a na základe ich očakávanej vymožitelnosti. Zúčtovanie opravných položiek predstavuje odpis pohľadávok, na ktoré bola vytvorená opravná položka.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 201 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 110 631	24 463	3 135 094
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	330 526	91	330 617
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	452 412	0	452 412
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 327 693	24 372	2 352 065
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 881 075	0	6 881 075
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	55 111	0	55 111
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	6 825 606	0	6 825 606
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	358	0	358
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 991 706	24 463	10 016 169

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 175 468	45 114	3 220 582
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	255 920	7 620	263 540
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	419 238	147	419 385
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 500 310	37 347	2 537 657
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	67 276	300	67 576
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	61 248	0	61 248
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	5 536	0	5 536
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	492	300	792
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 242 744	45 414	3 288 158

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	2 707 383	2 864 257
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Záložné právo bolo zriadené na pohľadávky Spoločnosti voči zdravotným poisťovniam, a to v prospech spoločnosti Tatra banka, a.s., v súvislosti s kontokorentným úverom čerpaným materskou spoločnosťou Svet zdravia, a.s.

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	55 000	60 000
Pôžička - NsP Trebišov, n.o.	EUR	2,75% p.a.	31.12.2018	50 000	60 000	50 000	60 000
Pôžička - PREMINTER, s.r.o.	EUR	2,75% p.a.	31.12.2018	5 000	0	5 000	0
Spolu	x	x	x	x	x	55 000	60 000

Výška úrokov k poskytnutým pôžičkám je vo výške 111 EUR (2016: 1248 EUR). Pôžička nebola zabezpečená.

7. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 27.

8. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Pokladnica, ceniny	504	678
Bežné bankové účty	606	1 006
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	874	1 529
Spolu	1 984	3 213

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 358	2 986
Poistné	1 981	2 355
Predplatné	102	410
Telefónne poplatky	242	189
Ostatné	33	32
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	2 358	2 986

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 31.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	34 657	35 777
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	62 791	60 673
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	62 791	60 673
Čerpanie sociálneho fondu	62 490	61 793
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 958	34 657

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2017:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	do jedného roka	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	34 958	0	0	34 958
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	34 958	0	0	34 958
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	34 958	0	0	34 958
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	642 724	3 622	646 346
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	75 987	0	75 987
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	232 409	0	232 409
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	334 328	3 622	337 950
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 808 885	0	2 808 885
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 929 427	0	1 929 427
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	483 293	0	483 293
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	314 215	0	314 215
Daňové záväzky a dotácie	0	0	72 754	0	72 754
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	9 196	0	9 196
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 451 609	3 622	3 455 231

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	34 657	0	0	34 657
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	34 657	0	0	34 657
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	34 657	0	0	34 657
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 198 508	7 602	1 206 110
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	471 466	0	471 466
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	346 507	0	346 507
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	380 535	7 602	388 137
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 505 644	0	2 505 644
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 602 879	0	1 602 879
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	481 850	0	481 850
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	297 461	0	297 461
Daňové záväzky a dotácie	0	0	122 954	0	122 954
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	500	0	500
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 704 152	7 602	3 711 754

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Závazky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	260 584	12 820	0	0	273 404
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>260 584</i>	<i>12 820</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>273 404</i>
Rezerva na odchodné	260 584	12 820	0	0	273 404
Krátkodobé rezervy, z toho:	218 729	108 604	89 838	0	237 495
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>58 079</i>	<i>81 474</i>	<i>58 079</i>	<i>0</i>	<i>81 474</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	58 079	81 474	58 079	0	81 474
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>160 650</i>	<i>27 130</i>	<i>31 759</i>	<i>0</i>	<i>156 021</i>
Rezerva na odchodné	126 891	22 130	0	0	149 021
Rezerva na súdne spory	2 000	5 000	0	0	7 000
Rezerva na bonusy, prémie zamestnancom	31 759	0	31 759	0	0
Rezervy spolu	479 313	121 424	89 838	0	510 899

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2016
Dlhodobé rezervy, z toho:	209 060	51 524	0	0	260 584
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>209 060</i>	<i>51 524</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>260 584</i>
Rezerva na odchodné	209 060	51 524	0	0	260 584
Krátkodobé rezervy, z toho:	170 963	113 353	65 587	0	218 729
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>65 587</i>	<i>58 079</i>	<i>65 587</i>	<i>0</i>	<i>58 079</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	65 587	58 079	65 587	0	58 079
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>105 376</i>	<i>55 274</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>160 650</i>
Rezerva na odchodné	103 376	23 515	0	0	126 891
Rezerva na súdne spory	2 000	0	0	0	2 000
Rezerva na bonusy, prémie zamestnancom	0	31 759	0	0	31 759
Rezervy spolu	380 023	164 877	65 587	0	479 313

Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy, s výnimkou dlhodobej časti rezervy na odchodné, budú použité v priebehu roka 2018.

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky v roku končiacom sa 31. decembra 2017 na základe poistno-matematického ocenenia (viac v časti II. j).

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2017	k 31.12.2016	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 929 427	1 602 879
Cash pooling - Svet zdravia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 1,70%	31.12.2018	1 929 427	1 602 879	1 929 427	1 602 879
Spolu						1 929 427	1 602 879

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	66 872	9 897
Odmeny	49 216	9 086
Ostatné	17 656	811
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	6 845 183	10 209
Výnosy z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	6 845 183	10 209
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 242	3 939
Výnosy z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	4 558	1 240
Darované lieky	684	2 699
Spolu	6 917 297	24 045

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	17 360 019	17 566 728
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	17 360 019	17 566 728
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	17 360 019	17 566 728

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Slovensko		Spolu	
	2017	2016	2017	2016
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	16 509 840	16 774 540	16 509 840	16 774 540
Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť	17 644	12 911	17 644	12 911
Tržby za stravovanie	160 906	142 800	160 906	142 800
Tržby za pranie	1 815	2 210	1 815	2 210
Tržby z nájomného	293 459	314 707	293 459	314 707
Tržby za služby spojené s nájmom	174 938	157 963	174 938	157 963
Poplatky pacienti	201 173	160 178	201 173	160 178
Ostatné	244	1 419	244	1 419
Spolu	17 360 019	17 566 728	17 360 019	17 566 728

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	260 251	257 055
Aktivácia krvi a liekov	190 980	194 557
Aktivácia stravy zamestnancov	69 271	62 498
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	142 163	491 728
Tržby z predaja krvi	25 244	43 127
Tržby z predaja ostatného materiálu	864	486
Dotácie a dary	8 800	46 175
Refundácia nákladov súvisiacich s útvaram krízového riadenia, CO	11 359	10 817
Atestácie, PŠŠ	10 815	8 177
Náhrada škôd a poistných udalostí	33	2 303
Uplatnenie pomerného odpočtu DPH 12/2010	0	36 944
Príspevky z úradu práce	0	1 380
Dohodnutá finančná kompenzácia vyplývajúca zo zmlúv	0	301 000
Refakturácia nákladov za dočasne pridelených zamestnancov	0	37 160
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	897
Ostatné	49 070	3 262
Uplatnenie pomerného odpočtu DPH 12/2011	35 978	0
Finančné výnosy, z toho:	1 717	1 251
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 717</i>	<i>1 251</i>
Prijaté bankové úroky	0	2
Prijaté úroky z pôžičiek	1 717	1 248
Úroky cash-pooling	0	1

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 376 962	3 828 255
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	8 771	9 976
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 771	9 976
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	3 368 192	3 818 279
Právne a poradenské služby	2 525 776	3 065 457
Opravy a udržiavanie	100 280	146 682
Cestovné	9 507	10 643
Náklady na reprezentáciu	15 908	9 338
Likvidácia odpadu	22 424	23 717
Nájomné	219 465	129 402
Náklady na IT	85 189	81 339
Upratovanie, čistenie	34 954	34 875
Náklady na ostatné zdravotnícke služby	18 596	12 026
Náklady na telekomunikačné služby	17 315	13 442
Stočné	128 300	118 776
Revízie zdravotníckej techniky a ostatné revízie	28 848	31 766
Servis zdravotníckej techniky	0	2 729
Pranie prádla	78 133	83 740
Prevozy zdravotnej dopravy	9 648	10 343
Poplatky za služby v skupine (Dr. Max)	0	8 510
Propagácia, inzercia, reklama	4 251	8 983
Servis parkovacieho systému	0	4 042
Energetický manažment	0	5 910
Ostatné	65 107	16 559
Prepravné a poštovné služby	4 490	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	69 495	62 617
Predaj materiálu	14 746	24 525
Pokuty, penále a úroky z omeškania	2 301	1 000
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-3 980	-16 457
Poistenie	21 767	20 104
Manká a škody	10 200	2 069
Neuplatnená DPH - ročné vysporiadanie	5 304	3 673
Terénne úpravy - biologická rekultivácia pozemkov	0	18 398
Ostatné	19 157	9 305
Finančné náklady, z toho:	10 113	11 969
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	10 113	11 969
Bankové poplatky	2 578	2 509
Úroky cash-pooling	7 535	9 460

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	10 396 118	9 937 562
Mzdy	7 525 905	7 180 203
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 878 175	1 794 113
Zdravotné poistenie	713 146	664 044
Sociálne zabezpečenie	278 892	299 202

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2016	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok	-2 014	0	10 957	8 943
Zásoby	23 581	0	22 821	46 402
Pohľadávky	5 416	0	-3 249	2 167
Rezervy	421 235	0	8 189	429 424
Závazky daňovo uznané až po zaplatení	17 944	0	16 561	34 505
Závazky po splatnosti viac ako 36 mesiacov	321	0	-321	0
Daňové straty	428 148	0	-428 148	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Účtovná a daňová hodnota dotácií	0	0	-42	-42
Ostatné	0	0	0	0
Celkom	894 632	0	-373 233	521 399
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	187 873			109 494
Vplyv zmeny sadzby dane				0
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	187 873			109 494
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	187 871			109 494
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
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	0	40 987
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	8 946

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22 % na 21 % s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	590 609			631 742		
teoretická daň		124 028	21 %		138 983	22 %
Daňovo neuznané náklady	29 185	6 129		34 645	7 622	
Výnosy nepodliehajúce dani	-35 978	-7 555		-55 724	-12 259	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		-93 152	-20 493	
Umorenie daňovej straty	0	0		-93 152	-20 493	
Zmena sadzby dane	0	0		40 665	8 946	
Iné	2 736	520	19%	-26 180	-5 760	
Spolu		123 121	21 %		96 546	15,28 %
Splatná daň z príjmov		44 742	7 %		46 535	7,37 %
Odložená daň z príjmov		78 379	13 %		50 011	7,92 %
Celková daň z príjmov		123 121	21 %		96 546	15,28 %

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

Spoločnosť neeviduje žiaden druh podmienенého majetku k 31. decembru 2017 ani k 31. decembru 2016.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

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

Druh podmienенého záväzku	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Zo súdnych rozhodnutí	0	851
Z poskytnutých záruk	41 943 345	38 879 828
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienенé záväzky	0	0

Spoločnosť je spoluručiteľom za materskú spoločnosť Svet Zdravia, a.s. voči Tatra banka, a.s. z titulu čerpania kontokorentného úveru (9 572 tis. EUR), investičného revolvingového úveru (7 961 tis. EUR) a akvizičného splátkového úveru (24 318 tis. EUR) a voči spoločnosti IBM Capital Slovensko z titulu čerpania spotrebného úveru (93 tis. EUR).

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prenajatý majetok	1 645 243	16 982 819
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	450 715	450 715

Spoločnosť eviduje na podsúvahe v položke iné položky krátkodobý hmotný majetok v celkovej výške 450 715 EUR (2016: 450 715 EUR).

Spoločnosť si formou operatívneho prenájmu prenajíma hnuteľný a nehnuteľný majetok od svojej materskej spoločnosti Svet zdravia, a.s. Súčasná nájomná zmluva bola uzavretá s účinnosťou od 1. septembra 2011 na dobu určitú, a to 20 rokov, s možnosťou predĺženia. Dňa 29. júna 2016 uzavrela Spoločnosť so spoločnosťou Svet zdravia, a.s. nájomnú zmluvu na prenájom osobného automobilu za mesačné nájomné 770 EUR bez DPH. Spoločnosť má tiež v prenájme zdravotnícke zariadenia od sesterskej spoločnosti Mobiliare, a.s. a od roku 2013 si prenajíma softvér od sesterskej spoločnosti Miranda, s.r.o. Výpovedná doba je 30 dní. Mesačné nájomné voči spoločnosti Mobiliare, a.s. v roku 2017 predstavovalo v priemere 5 377 EUR bez DPH (2016: 8 097 EUR bez DPH) a mesačné nájomné voči spoločnosti Miranda, s.r.o. v roku 2017 predstavovalo v priemere 14 667 EUR bez DPH (2016: 4 239 EUR bez DPH).

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2017 došlo k zmene v poste predsedu predstavenstva Spoločnosti a zároveň generálneho riaditeľa materskej spoločnosti Svet zdravia, a. s. S účinnosťou od februára 2018 nový generálny riaditeľ MUDr. Vladimír Dvorový, MPH nahradil na týchto pozíciách doterajšieho generálneho riaditeľa Mareka Dubana.

Okrem vyššie uvedeného nenastali do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2017.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup zásob	Pridružená účtovná jednotka	1 320 680	1 794 781
Nákup služieb	Pridružená účtovná jednotka	22 691	55 570
Poplatky platené vrámci skupiny	Materská účtovná jednotka	2 664 642	3 056 338
Nájomné	Ostatné spriaznené strany	255 129	174 975
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	Pridružená účtovná jednotka	2 707 383	2 485 249
Ostatné výnosy	Materská účtovná jednotka	0	16 000
Ostatné výnosy	Pridružená účtovná jednotka	41 694	289 000
Ostatné výnosy	Ostatné spriaznené strany	91 981	0
Nákladové úroky	Materská účtovná jednotka	7 535	9 460
Výnosové úroky	Materská účtovná jednotka	0	1
Výnosové úroky	Ostatné spriaznené strany	111	1 248
Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	40 240	465 324
	Ostatné spriaznené strany	35 747	6 142
	Pridružená účtovná jednotka	232 409	346 507
Rezervy	Materská účtovná jednotka	0	0
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	330 617	247 433
	Ostatné spriaznené strany	0	16 107
	Pridružená účtovná jednotka	452 412	419 385
Poskytnuté pôžičky	Ostatné spriaznené strany	55 111	61 248
Prijaté pôžičky - cash pooling	Materská účtovná jednotka	1 929 427	1 602 879

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžicky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	796 837	0	0	0	796 837
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6 640	0	0	0	6 640
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 109 673	0	0	534 766	-574 907
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	534 766	467 488	0	-534 766	467 488
Vlastné imanie spolu	261 770	467 488	0	0	729 258

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	796 837	0	0	0	796 837
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6 640	0	0	0	6 640
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 376 086	0	0	266 412	-1 109 673
Výsledok hospodárenia bežného účtovného ob- dobia	266 412	534 766	0	-266 412	534 766
Vlastné imanie spolu	-272 997	534 766	0	0	261 770

Základné imanie Spoločnosti tvorí 10 akcií v nominálnej hodnote jednej akcie 3 320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu predstavuje 46 749 EUR (2016: 53 477 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 534 766 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2016
Účtovný zisk	534 766
Rozdelenie účtovného zisku	2017
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	534 766
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	534 766

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2017

Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o použití zisku za rok 2017.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2017	2016
Výsledok hospodárenia pred zdanením	590 609	631 742
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	125 154	84 950
Odpis zásob	0	2 069
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-5 000	-16 457
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	22 821	-1 083
Zmena stavu rezerv	-58 252	164 877
Úrokové náklady (netto)	5 818	8 209
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	681 150	874 307
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	92 086	-488 140
Úbytok (prírastok) zásob	-134 703	26 234
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-380 648	-3 166
Prevádzkové peňažné toky	257 885	409 235
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	257 884	409 235
Zaplatené úroky	-7 535	-9 460
Prijaté úroky	2 854	1 251
Zaplatená daň z príjmov	-96 972	-3 382
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	156 232	397 644
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-409 009	-38 161
Obstaranie finančných investícií	-80 000	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	5 000	-61 248
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-484 009	-99 409
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-327 777	298 235
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-1 599 666	-1 897 901
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-1 927 443	-1 599 666

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	2017	2016
Peniaze	280	320
Ceniny	224	358
Účty v bankách	606	1 006
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	874	1 529
Pohľadávka z cash pooling	-1 929 427	-1 602 879
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	0	0
Spolu	- 1 927 443	-1 599 666