

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2017

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Svet zdravia, a.s.
Digital Park II, Einsteinova 25
851 01 Bratislava

Spoločnosť Svet zdravia, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 17. októbra 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3721/B).

Dňa 31. decembra 2014 nastali právne účinky zlúčenia spoločností Nemocnice a polikliniky, a.s., NaP Holding, a.s. a Nemocnice a polikliniky ZH, s.r.o. ako zanikajúcich spoločností bez likvidácie so spoločnosťou Svet zdravia, a.s. ako nástupníckou spoločnosťou. Rozhodný dátum pre účely vedenia účtovníctva bol stanovený na 1. januára 2014.

Dňa 22. februára 2013 nastali právne účinky zlúčenia spoločností Estate Consult, s.r.o. ako zanikajúcej spoločnosti bez likvidácie a spoločnosti Svet zdravia, a.s. ako nástupníckej spoločnosti. Rozhodný dátum pre účely vedenia účtovníctva bol stanovený na 1. januára 2013.

Dňa 17. apríla 2012 nastali právne účinky zlúčenia spoločností Vranovská investičná, s.r.o. ako zanikajúcej spoločnosti bez likvidácie a spoločnosti Svet zdravia, a.s. ako nástupníckej spoločnosti. Rozhodný dátum pre účely vedenia účtovníctva bol stanovený na 1. januára 2012.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- vedenie účtovníctva;
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti;
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti;
- reklamná, inzertná a propagačná činnosť;
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti;
- administratívne služby;
- sekretárske služby;
- poskytovanie úverov z vlastných zdrojov (nebanková činnosť);
- organizovanie a zabezpečovanie školení, kurzov, seminárov, kultúrnych, vzdelávacích a spoločenských podujatí v rozsahu voľnej živnosti;
- obstarávanie služieb spojených so správou a prenájmom nehnuteľností;
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb;
- požičiavanie a prenájom prístrojov, mechanizmov a motorových vozidiel;
- zdravotnícke zariadenia ústavnej zdravotnej starostlivosti;
- zdravotnícke zariadenia ambulantnej zdravotnej starostlivosti;
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností;
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne;
- upratovacie práce.

2. Prevádzkové jednotky

Spoločnosť v roku 2017 prevádzkovala nasledovné prevádzkové jednotky:

- centrálu so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25 Bratislava, a kanceláriou v Košiciach, Trade Center, ul. Trieda SNP 37/395, 040 11 Košice,
- všeobecnú nemocnicu v Rimavskej Sobote, Šrobárova 1, Rimavská Sobota,
- všeobecnú nemocnicu v Žiari nad Hronom, Ul. Sládkovičova 11, Žiar nad Hronom,
- všeobecnú nemocnicu v Žiari nad Hronom, prevádzka v Banskej Štiavnici, Bratská 17, Banská Štiavnica.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Údaje o skupine

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti SKNAP Holdings B.V., so sídlom Strawinskylaan 1223, 1077XX Amsterdam, Holandsko. Za rok 2017 zostaví Spoločnosť konsolidovanú účtovnú závierku za nižšie uvedenú skupinu podnikov konsolidovaného celku Svet zdravia, a.s. Konsolidovaná účtovná závierka Spoločnosti je sprístupnená v jej sídle v Bratislave, Digital Park II, Einsteinova 25.

Spoločnosť Svet zdravia, a.s., má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnostiach:

- Miranda, s.r.o. so sídlom v Košiciach, Moldavská cesta 8/A,
- Mobiliare, a.s. so sídlom v Bratislave, Einsteinova 25,
- Nemocnica A. Leňa Humenné, a.s. so sídlom v Humennom, Nemocničná 7,
- Nemocnica arm. generála L. Svobodu Svidník, a.s. so sídlom vo Svidníku, MUDr. Pribulu 412/4,
- Vranovská nemocnica, a.s. so sídlom vo Vranove nad Topľou, M. R. Štefánika 187/177B. Táto dcérska spoločnosť získala v roku 2016 rozhodujúci vplyv a stala sa materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti STOPROPLUS, s.r.o. so sídlom vo Vranove nad Topľou, M. R. Štefánika 187/177B,
- Svet zdravia Development, a.s. (do 25.9.2015 Nemocnica s poliklinikou Partizánske, a.s.) so sídlom v Košiciach, Moldavská cesta 8/A,
- Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a. s. so sídlom v Trebišove, SNP 1079/76,
- Nemocnica s poliklinikou sv Barbory Rožňava, a.s. so sídlom v Rožňave, ul. Špitálska 1,
- Nemocnica s poliklinikou Spišská Nová Ves, a.s. so sídlom v Spišskej Novej Vsi, ul. Jánskeho 1,
- Nemocnica s poliklinikou Štefana Kukuru Michalovce, a.s. so sídlom v Michalovciach, ul. Špitálska 2,
- Svet zdravia DZS, a.s. so sídlom v Košiciach, Moldavská cesta 8/A,
- Svet zdravia Nemocnica Topoľčany, a.s. (do 2.3.2016 Nemocnica Topoľčany, a.s.) so sídlom v Košiciach, Moldavská cesta 8/A,
- On-gya, s.r.o. so sídlom v Košiciach, ul. Jána Pavla II 5,
- Nemocnica s poliklinikou Sv. Lukáša Galanta, a.s. so sídlom v Galante, Hodská 373/38,
- Nemocnica s poliklinikou Dunajská Streda, a.s. so sídlom v Dunajskej Strede, Veľkobláhovská 23,
- medisimo s.r.o., Kapitána Nálepku 727/13, 924 01 Galanta,
- Nemocnica s poliklinikou Partizánske, a.s. so sídlom Malé Kršteňany 292.
- PREMINTER, s.r.o. so sídlom v Košiciach, Moldavská cesta 8/A
- PAVLOV amb., s.r.o. so sídlom v Košiciach, Moldavská cesta 8/A

Spoločnosť má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 66-percentným podielom v spoločnosti Prešovské zdravotníctvo, a.s., so sídlom v Humennom, Nemocničná 7. Spoločnosť Prešovské zdravotníctvo, a.s. má rozhodujúci vplyv a je materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnostiach 1. SVIDNÍČKA, s.r.o. so sídlom vo Svidníku, MUDr. Pribulu 412/4; 2. SVIDNÍČKA MEDICÍNSKA, s.r.o., so sídlom vo Svidníku, MUDr. Pribulu 412/4 a je jediným zriaďovateľom neziskovej organizácie Svet zdravia Akadémia, n.o. so sídlom vo Svidníku, MUDr. Pribulu 412/4 (dňa 1. júla 2016 sa organizácia Nemocnica s poliklinikou arm. generála L. Svobodu Svidník, n.o. zlúčila s organizáciou Nemocnica A. Leňa Humenné, n.o., pričom sa Nemocnica s poliklinikou arm. generála L. Svobodu Svidník, n.o. stala nástupníckou organizáciou a dňa 22. novembra 2017 zmenila názov na Svet Zdravia Akadémia, n.o.).

V roku 2017 Spoločnosť získala rozhodujúci vplyv a stala sa materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnosti V.M. ORL s.r.o. so sídlom Moldavská cesta 8/A, Košice. Zároveň Spoločnosť v roku 2017 vyradila túto investíciu z majetku, z dôvodu jej zlúčenia so spoločnosťou mimo skupiny.

V roku 2017 Spoločnosť získala rozhodujúci vplyv a stala sa materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnostiach PREMINTER, s.r.o. so sídlom Moldavská cesta 8/A, Košice a Pavlov amb., s.r.o. so sídlom Moldavská cesta 8/A, Košice.

V roku 2016 Spoločnosť založila novú spoločnosť Nemocnica s poliklinikou Partizánske, a.s. so sídlom Malé Kršteňany 292 a stala sa jej 100%-ným vlastníkom.

V roku 2015 Spoločnosť získala rozhodujúci vplyv a stala sa materskou spoločnosťou so 100-percentným podielom v spoločnostiach Nemocnica s poliklinikou Sv. Lukáša Galanta, a.s., so sídlom v Galante, Hodská 373/38 a Nemocnica s poliklinikou Dunajská Streda, a.s. so sídlom v Dunajskej Strede, Veľkoblahovská 23.

V roku 2015 sa Spoločnosť stala spoluzakladateľom spoločnosti Nemocnica Novej Generácie Michalovce, a.s. so sídlom v Košiciach, Moldavská cesta 8/A. Nemocnica Novej Generácie Michalovce, a.s. bola zapísaná do Obchodného registra dňa 7. júla 2015. Spoločnosť vlastní 80-percentný podiel.

V roku 2014 Spoločnosť získala rozhodujúci vplyv a stala sa materskou spoločnosťou so 66-percentným podielom v spoločnosti Nemocnica Banská Štiavnica, a.s., so sídlom v Banskej Štiavnici, Bratská 17.

V roku 2014 Spoločnosť získala rozhodujúci vplyv a stala sa materskou spoločnosťou s 80-percentným podielom v spoločnosti Stropkovská sociálna, a.s. so sídlom v Stropkove, Akademia Pavlova 321/10.

Spoločnosť Svet zdravia, a.s. má rozhodujúci vplyv v neziskovej organizácii Vranovská nemocnica, n.o. so sídlom vo Vranove nad Topľou, M. R. Štefánika 187/177B.

Spoločnosť Svet zdravia, a.s. má rozhodujúci vplyv v neziskovej organizácii Špecializované centrum sociálnych služieb Stropkov, n.o. so sídlom v Stropkove, Akademia Pavlova 321/10. Zriaďovateľom organizácie je organizácia Vranovská nemocnica, n.o., v ktorej má Spoločnosť rozhodujúci vplyv.

Spoločnosť Svet zdravia, a.s. má rozhodujúci vplyv v neziskovej organizácii Nemocnica s poliklinikou Trebišov, n.o. so sídlom v Trebišove, Ul. SNP 1079/76. Zriaďovateľom organizácie je dcérska spoločnosť Spoločnosti – Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.

Spoločnosť Svet zdravia, a.s. je jediným zriaďovateľom neziskovej organizácie Nemocnica na okraji mesta, n.o. so sídlom v Partizánskom, Nová nemocnica 511. S účinnosťou od 1. februára 2014 sa Nemocnica na okraji mesta, n.o. zlúčila s neziskovou organizáciou Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. so sídlom: Nová nemocnica 511, 958 01 Partizánske. Nemocnica na okraji mesta, n.o. sa stala právnym nástupcom organizácie Nemocnica s poliklinikou Partizánske, n.o. preberajúc všetky jej práva a záväzky.

Spoločnosť Svet zdravia, a.s. sa stala právnym nástupcom spoločnosti Vranovská investičná, s.r.o. s účinnosťou od 1. januára 2012, v ktorej mala 100-percentný podiel na základnom imaní.

7. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 102	1 095
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 169	1 144
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	91	91

8. Orgány akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

Svet zdravia, a.s. – centrála:

Orgán	Funkcia	Meno
Predstavenstvo	Predseda	MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (od 24.1.2018)
	Predseda	Marek Duban (od 1.4.2017 do 24.1.2018)
	Predseda	Ing. Ľuboš Lopatka, PhD. (do 31.3.2017)
	Člen	MUDr. Igor Pramuk, MPH
	Člen	Mgr. Dana Miňová, PhD. (do 1.2.2018)
	Člen	Ing. Lenka Smreková, FCCA (od 11.5.2017)
	Člen	Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA (do 10.5.2017)
Dozorná rada	Člen	Mgr. Jozef Mathia
	Člen	MUDr. Radovan Barila, PhD. (od 7.7.2017)
	Člen	Mgr. Ján Janovčík
	Člen	MUDr. Juraj Vančík, CSc., MBA
	Člen	Attila Peter Végh (od 7.7.2017)
Výkonné vedenie	Generálny riaditeľ	MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (od 24.1.2018)
	Generálny riaditeľ	Marek Duban (od 1.4.2017 do 24.1.2018)
	Generálny riaditeľ	Ing. Ľuboš Lopatka, PhD. (do 31.3.2017)
	Finančný riaditeľ	Ing. Lenka Smreková, FCCA (od 1.5.2017)
	Finančný riaditeľ	Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA (do 30.4.2017)
	Prevádzkový riaditeľ siete zdravotníckych zariadení	MUDr. Igor Pramuk, MPH (od 1.5.2017)
	Medicínsky riaditeľ pre chirurgické a internistické odbory	MUDr. Róbert Hill
	Riaditeľ pre informačné technológie	Ľuboš Laslop (od 1.5.2018)
	Riaditeľ pre informačné technológie	Ing. Norbert Skákala (do 31.12.2017)
	Riaditeľ ľudských zdrojov	Karol Wicklein (od 1.5.2018)
	Riaditeľ ľudských zdrojov	Mgr. Dana Miňová, PhD. (do 31.1.2018)

Svet zdravia, a.s. – nemocnice:

Výkonné vedenie	<i>Prevádzka Rimavská Sobota:</i>	
	Riaditeľ	Ing. Ivan Mokrý
	Námestníčka pre liečebno-preven- tívnu starostlivosť	MUDr. Richard Hrubý, PhD., MBA
	Námestníčka pre ošetrovateľstvo	Mgr. Anna Antalová
	<i>Prevádzka Žiar nad Hronom a Banská Štiavnica</i>	
	Riaditeľ	Ing. Ivan Mokrý (od 1.1.2018)
		Mgr. MVDr. Branislav Jaduď, MBA. (do 31.12.2017)
	Námestník pre liečebno-preven- tívnu starostlivosť	MUDr. Renáta Szépeová, PhD.
	Námestník pre ošetrovateľstvo	Mgr. Eva Valentová

Akcionári Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hla- sovacích prá- vach v %	Iný podiel na ostatných po- ložkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
SKNAP Holdings B.V. Holandsko	8 292 910	100 %	100 %	-
Spolu	8 292 910	100 %	100 %	-

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.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

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 obstarávací 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	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	13 mesiacov – 2 roky	rovnomerne	50-92,3
Oceniteľné práva	3-18 rokov	rovnomerne	5,56-33,33

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 obstarávací 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	19-22	rovnomerne	2,5-5,26
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje a zdravotnícke zariadenia</i>	2-16	rovnomerne	6,25-50
<i>Dopravné prostriedky</i>	3-5	rovnomerne	20-33,33
<i>Výpočtová technika</i>	4	rovnomerne	25
<i>Inventár</i>	4	rovnomerne	25
<i>Drobný dlhodobý hmotný majetok</i>	2-4	rovnomerne	25-50

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) Goodwill

Goodwill predstavuje prebytok obstarávacej ceny, ktorá prevyšuje reálnu hodnotu identifikovateľných aktív, záväzkov a podmienených záväzkov obstaranej spoločnosti ku dňu jej obstarania. Goodwill je prvotne vykázaný v obstarávacej cene a následne sa jeho hodnota upravuje o akumulované straty zo zníženia jeho hodnoty.

Zníženie hodnoty majetku

Goodwill a nehmotný majetok s neurčitou dobou životnosti alebo nehmotný majetok, ktorý ešte nebol zaradený do užívania, sa prehodnocuje z hľadiska zníženia hodnoty najmenej raz ročne. Ostatný dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa preveruje z hľadiska zníženia hodnoty vždy, keď vývoj udalostí alebo zmeny v podmienkach naznačujú, že ich účtovná hodnota nemusí byť realizovateľná. Strata zo zníženia hodnoty sa vykáže vo výkaze ziskov a strát v rozsahu a v období, v ktorom účtovná hodnota majetku prevyšuje jeho návratnú hodnotu (ktorá sa rovná reálnej hodnote zníženej o náklady na predaj alebo použiteľnej hodnote, podľa toho, ktorá je vyššia). Reálna hodnota znížená o náklady na predaj je suma, ktorú možno získať z predaja majetku v rámci transakcie vykonanej na princípe nezávislých trhových cien po odpočte nákladov na predaj, pričom použiteľná hodnota je súčasná hodnota budúcich peňažných tokov, ktorých získanie z daného majetku sa očakáva. Návratné hodnoty sa odhadujú pre jednotlivé položky majetku alebo, ak to nie je možné, pre jednotku vytvárajúcu peňažné prostriedky, ktorej tento majetok patrí. Zúčtovanie strát zo zníženia hodnoty vykázaných v minulých rokoch sa vykazuje do výnosov, keď existujú náznaky, že straty zo zníženia hodnoty vykázané za danú položku majetku už netreba vykazovať, resp. že potreba sa znížila.

d) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení. Metóda vlastného imania sa použila iba pre potrebu výpočtu opravnej položky.

e) 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 metódou 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.

V roku 2015 došlo k zmene oceňovania krvi a krvných derivátov, od 1. januára sa začalo aktivovať v prepočítaných vlastných nákladoch výroby a nie v pevných cenách podľa cenového výmeru MZ SR.

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.

f) Zákazková výroba

Zákazková výroba – v zmluvách o zákazkách sa určujú podmienky a vzťahy jednotlivých zmlúv, ktoré sa uzatvárajú vo fixných cenách alebo v skutočných nákladoch plus fixná marža.

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

Na účely účtovania o zákazke sa zostavuje jej rozpočet. Ak sa z uskutočnenia zákazky očakáva strata, pretože rozpočtované náklady na zákazku sú vyššie ako rozpočtované výnosy zo zákazky, zohľadní sa táto strata v účtovnom období, v ktorom sa zákazka začala uskutočňovať, a to vytvorením opravnej položky (do výšky aktivovaných zásob) a rezervy (vo výške straty nad výšku aktivovaných zásob).

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

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

g) Pohľadávky

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

h) Finančné účty

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

i) 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.

j) 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.

k) 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

l) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

m) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných 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.

Náklady na zamestnanecké požitky sú stanovené prírastkovou poistno-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. Závazky 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	1 169
Vek odchodu do dôchodku	62 rokov pre mužov a od 55 do 62 pre ženy
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie za roky 1996 až 2012
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia):	
- centrála	19,43 %
- nemocnica v Rimavskej Sobote	11,42 %
- nemocnica v Žiari nad Hronom	14,28 %
- nemocnica v Žiari nad Hronom, prevádzka v Banskej Štiavnici	17,76 %
Predpokladané zvýšenie miezd	2,00 %
Diskontná sadzba	0,92 %
Dlhodobá inflácia	2 %

n) 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.

o) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnávať 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.

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.

p) 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 poskytla 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.

q) 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.

r) 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.

s) 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.

t) 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 a tržby za vedenie účtovníctva a za poradenstvo.

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.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	94 952	15 696	24 539 729	0	0	0	24 650 377
Prírastky	0	0	0	0	0	18 169	0	18 169
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	2 668	5 543	0	0	-8 211	0	0
Stav k 31.12.2017	0	97 620	21 239	24 539 729	0	9 958	0	24 668 546
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	93 927	4 619	0	0	0	0	98 546
Prírastky	0	1 470	2 388	0	0	0	0	3 858
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	95 397	7 007	0	0	0	0	102 404
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	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 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	1 025	11 077	24 539 729	0	0	0	24 551 831
Stav k 31.12.2017	0	2 223	14 232	24 539 729	0	9 958	0	24 566 142

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť zaradila softvér PROEBIZ v hodnote 2 668 EUR a rozšírenie webovej stránky v hodnote 5 543 EUR.

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	88 437	15 696	24 539 729	0	4 466	0	24 648 328
Prírastky	0	0	0	0	0	2 049	0	2 049
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	6 515	0	0	0	-6 515	0	0
Stav k 31.12.2016	0	94 952	15 696	24 539 729	0	0	0	24 650 377
Oprávky								
Stav k 1.1.2016	0	70 795	2 427	0	0	0	0	73 222
Prírastky	0	23 132	2 192	0	0	0	0	25 324
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	93 927	4 619	0	0	0	0	98 546
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	17 642	13 269	24 539 729	0	4 466	0	24 575 106
Stav k 31.12.2016	0	1 025	11 077	24 539 729	0	0	0	24 551 831

V roku 2016 Spoločnosť zaradila do dlhodobého nehmotného majetku licencie nemocničného informačného systému.

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	235 517	714 150	4 498 390	0	0	0	349 643	0	5 797 700
Prírastky	0	0	0	0	0	0	477 230	0	477 230
Úbytky	0	0	127 558	0	0	0	0	0	127 558
Presuny	0	314 196	289 876	0	0	0	-604 072	0	0
Stav k 31.12.2017	235 517	1 028 346	4 660 708	0	0	0	222 801	0	6 147 372
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	64 364	2 644 514	0	0	0	0	0	2 708 878
Prírastky	0	50 778	694 942	0	0	0	0	0	745 720
Úbytky	0	0	127 558	0	0	0	0	0	127 558
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	115 142	3 211 898	0	0	0	0	0	3 327 040
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	235 517	649 786	1 853 876	0	0	0	349 643	0	3 088 822
Stav k 31.12.2017	235 517	913 204	1 448 810	0	0	0	222 801	0	2 820 332

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť technicky zhodnotila budovu v hodnote 314 196 EUR a signalizačný systém v hodnote 2 930 EUR, zaradila medicínske prístroje v hodnote 78 270 EUR, parkovací systém v hodnote 21 697 EUR, sanitné vozidlo v hodnote 3 000 EUR, zdravotnícke kreslá a lôžka v hodnote 5 890 EUR, nábytok v hodnote 45 039 EUR, klimatizácie v hodnote 6 209 EUR, IT zariadenia v hodnote 74 168 EUR a ostatné zariadenia v hodnote 52 673 EUR. Zároveň Spoločnosť vyradila osobné automobily v obstarávacej cene 122 355 EUR, IT zariadenia v hodnote 4 881 EUR a ostatný majetok v hodnote 322 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	235 517	414 712	4 094 382	0	0	0	299 822	0	5 044 433
Prírastky	0	0	0	0	0	0	823 673	0	823 673
Úbytky	0	0	70 406	0	0	0	0	0	70 406
Presuny	0	299 438	474 414	0	0	0	-773 852	0	0
Stav k 31.12.2016	235 517	714 150	4 498 390	0	0	0	349 643	0	5 797 700
Oprávky									
Stav k 1.1.2016	0	36 172	2 057 423	0	0	0	0	0	2 093 595
Prírastky	0	28 192	657 497	0	0	0	0	0	685 689
Úbytky	0	0	70 406	0	0	0	0	0	70 406
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2016	0	64 364	2 644 514	0	0	0	0	0	2 708 878
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	235 517	378 540	2 036 959	0	0	0	299 822	0	2 950 838
Stav k 31.12.2016	235 517	649 786	1 853 876	0	0	0	349 643	0	3 088 822

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	112 951	195 153
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Záložné právo bolo zriadené na osobné automobily obstarané formou finančného leasingu.

Spoločnosť má poistený majetok na poistné riziká: komplexný živél, odcudzenie a vandalizmus, lom stroja. Zmluva je uzatvorená s Allianz – Slovenská poisťovňa a QBE Insurance (Europe) Limited. Spoločnosť má poistené automobily a zariadenia pre prípad odcudzenia a poškodenia živelnou pohromou v spoločnosti Allianz – Slovenská poisťovňa. Spoločnosť má uzatvorené povinné zmluvné poistenie a havarijné v spoločnosti Allianz – Slovenská poisťovňa a Kooperativa. Poistné náklady v roku 2017 boli vo výške 41 252 EUR (2016: 40 200 EUR).

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	28 144 552	702 647	0	7 314 375	302 690	0	116 179	0	0	12 683 802	0	49 264 245
Prírastky	0	0	0	997 674	0	0	0	0	0	3 299 801	0	4 297 475
Úbytky	45 000	0	0	0	302 690	0	0	0	0	0	0	347 690
Presuny	3 174 527	129 076	0	0	0	0	0	0	0	-3 303 603	0	0
Stav k 31.12.2017	31 274 079	831 723	0	8 312 049	0	0	116 179	0	0	12 680 000	0	53 214 030
Opravné položky												
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	116 179	0	0	0	0	116 179
Prírastky	200 571	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 571
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	200 571	0	0	0	0	0	116 179	0	0	0	0	316 750
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2017	28 144 552	702 647	0	7 314 375	302 690	0	0	0	0	12 683 802	0	49 148 066
Stav k 31.12.2017	31 073 508	831 723	0	8 312 049	0	0	0	0	0	12 680 000	0	52 897 280

Presuny v položke "Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ" predstavujú:

- suma 3 067 315 EUR: navýšenie kapitálových fondov v spoločnostiach Nemocnica s poliklinikou sv. Barbory Rožňava, a.s. a spoločnosti Svet zdravia Nemocnica Topoľčany, a.s..
- suma 45 000 EUR: s účinnosťou od 1. februára 2017 sa Spoločnosť stala 100 %-ným vlastníkom spoločnosti V.M. ORL s.r.o.
- suma 62 211 EUR: s účinnosťou od 1. augusta 2017 sa Spoločnosť stala 100 %-ným vlastníkom spoločnosti PAVLOV amb., s.r.o.

Úbytky v položke "Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ" predstavujú:

- suma 45 000 EUR: vyradenie investície spoločnosti V.M.ORL s.r.o. z dôvodu zlúčenia so spoločnosťou mimo skupiny.

Presuny v položke "Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ" predstavujú:

a) suma 129 076 EUR: navýšenie kapitálových fondov v spoločnosti Virtual Medicine, s.r.o.

Prírastok v položke "Pôžičky prepojeným ÚJ" predstavuje:

a) suma 197 674 EUR: úroky z úverov v konsolidovanom celku

b) suma 800 000 EUR: navýšenie pôžičky poskytnutej spoločnosti Nemocnica novej generácie Michalovce, a.s.

Úbytok v položke "Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ" predstavuje:

a) suma 302 690 EUR: zníženie dlhodobej pôžičky poskytnutej sesterskej spoločnosti Penta Hospital International, a.s. (poznámka III, Aktíva, bod 7).

Spoločnosť v roku 2017 vytvorila opravnú položku vo výške 200 571 EUR na 100 % hodnotu obchodného podielu dcérskej spoločnosti ON-GYA, s.r.o. na základe rozhodnutia o ukončení činnosti poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v roku 2018.

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 orkem 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	21 980 573	660 000	0	1 448 080	0	0	116 179	0	0	14 090 802	0	38 295 634
Prírastky	0	0	0	5 866 295	302 690	0	0	0	0	4 799 626	0	10 968 611
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	6 163 979	42 647	0	0	0	0	0	0	0	-6 206 626	0	0
Stav k 31.12.2016	28 144 552	702 647	0	7 314 375	302 690	0	116 179	0	0	12 683 802	0	49 264 245
Opravné položky												
Stav k 1.1.2016	0	0	0	0	0	0	116 179	0	0	0	0	116 179
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	116 179	0	0	0	0	116 179
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2016	21 980 573	660 000	0	1 448 080	0	0	0	0	0	14 090 802	0	38 179 455
Stav k 31.12.2016	28 144 552	702 647	0	7 314 375	302 690	0	0	0	0	12 683 802	0	49 148 066

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

Presuny v položke "Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ" predstavujú:

- a) suma 4 729 479 EUR: s účinnosťou od 27. septembra 2016 sa Spoločnosť stala 100%-ným vlastníkom spoločnosti medisimo, s.r.o.
- b) suma 1 407 000 EUR: navýšenie kapitálových fondov v spoločnostiach Nemocnica s poliklinikou sv. Lukáša Galanta, a.s. a spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Dunajská Streda, a.s. podľa zmluvy o prevode obchodných podielov.
- c) suma 27 500 EUR: dňa 16. júna 2016 Spoločnosť založila spoločnosť Nemocnica s poliklinikou Partizánske, a.s. a je jej 100%-ným vlastníkom

Presuny v položke "P Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ" predstavujú:

vrátane do novozaloženej spoločnosti: dňa 24. júna 2016 sa Spoločnosť stala spoluzakladateľom spoločnosti Virtual Medicine, s.r.o. Spoločnosť vlastní 23%-ný podiel.

Prírastok v položke "Pôžičky prepojeným ÚJ" predstavuje:

- a) zvýšenie dlhodobej pôžičky poskytnutej dcérskej spoločnosti Miranda, s.r.o. vo výške 156 174 EUR (poznámka III, Aktíva, bod 7)
- b) poskytnutie dlhodobej pôžičky spoločnosti nemocnica novej generácie Michalovce, a.s. vo výške 5 710 121 EUR (poznámka III, Aktíva, bod 7)

Prírastok v položke "Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ" predstavuje:

dlhodobú pôžičku poskytnutú sesterskej spoločnosti Penta Hospital International, a.s. (poznámka III, Aktíva, bod 7).

Zostatok v položke "Obstarávaný DFM" predstavuje:

- a) suma 12 680 000 EUR: ostávajúce navýšenie kapitálových fondov v spoločnostiach Nemocnica s poliklinikou sv. Lukáša Galanta, a.s. a spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Dunajská Streda, a.s. podľa zmluvy o prevode obchodných podielov. K navýšeniu kapitálových fondov v uvedenej výške je Spoločnosť v zmysle zmluvy zaviazaná urobiť do 5 rokov od akvizície. Súvisiaci záväzok bol vykázaný na riadku 120 "Ostatné dlhodobé rezervy".
- b) suma 3 802 EUR sú náklady na znalecké posudky, vynaložené v súvislosti s novými akvizíciami.

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
Prešovské zdravotníctvo, a.s. *	66%	66%	26 400 876	-14 212	70 110
Nemocnica A. Leňa Humenné, a.s.	100%	100%	849 010	347 232	27 500
Vranovská nemocnica, a.s.	100%	100%	807 623	341 746	27 500
Nemocnica arm. Generála L. Svobodu Svidník, a.s.	100%	100%	150 441	213 407	27 500
Svet zdravia Development, a.s. (do 25.9.2015 Nemocnica s poliklinikou Partizánske, a.s.) *	100%	100%	-329 360	-278 970	27 500
Svet zdravia DZS, a.s.	100%	100%	-346 562	38 782	311 652
Svet zdravia Nemocnica Topoľčany, a.s. (do 2.3.2016 Nemocnica Topoľčany, a.s.)	100%	100%	246 462	227 327	29 992
ON-GYA, s.r.o.	100%	100%	-108 588	-95 234	200 571
Mobiliare, a.s. *	100%	100%	100 831	97 166	27 500
Miranda, s.r.o. *	100%	100%	1 705	33 855	6 639
NsP Štefana Kukuru Michalovce, a.s.	100%	100%	768 034	551 296	6 059 003
NsP sv. Barbory Rožňava, a.s.	100%	100%	227 679	237 162	3 063 514
NsP Spišská Nová Ves, a.s.	100%	100%	685 736	378 190	2 975 250
NsP Trebišov, a.s.	100%	100%	729 258	467 488	2 975 250
Nemocnica Banská Štiavnica, a.s.	66%	66%	2 019 920	-38 737	2 381 802
Stropkovská sociálna, a.s.	80%	80%	333 670	-2 743	20 900
Nemocnica novej generácie Michalovce, a.s. *	80%	80%	1 016 932	-155 153	88 000
NsP Sv. Lukáša Galanta, a.s.	100%	100%	5 448 417	359 929	691 702
NsP Dunajská Streda, a.s.	100%	100%	7 985 345	394 325	7 443 002
medisimo, s.r.o.	100%	100%	-2 394	-1 637	4 729 479
PAVLOV amb., s.r.o.	100%	100%	-2 133	-9 542	62 211
NsP Partizánske, a.s.	100%	100%	15 666	-10 365	27 500
Spoločný rozhodujúci vplyv					
Diagnosticum s.r.o. Humenné	50%	50%	312 812	292 519	660 000
Podstatný vplyv					
Virtual Medicine, s.r.o. *	23%	23%	33 806	-52 163	171 723
Spolu	x	x	x	x	32 105 800

* Údaje o výške vlastného imania a výsledku hospodárenia predstavujú predbežné hodnoty

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv					
Prešovské zdravotníctvo, a.s.	66%	66%	26 400 876	-276 166	70 110
Nemocnica A. Leňa Humenné, a.s.	100%	100%	501 788	192 286	27 500
Vranovská nemocnica, a.s.	100%	100%	465 876	187 683	27 500
Nemocnica arm. Generála L. Svodoby Svidník, a.s.	100%	100%	-62 965	107 595	27 500
Svet zdravia Development, a.s. (do 25.9.2015 Nemocnica s poliklinikou Partizánske, a.s.)	100%	100%	-50 390	-63 823	27 500
Svet zdravia DZS, a.s.	100%	100%	-460 452	284 993	311 652
Svet zdravia Nemocnica Topoľčany, a.s. (do 2.3.2016 Nemocnica Topoľčany, a.s.)	100%	100%	19 135	-2 896	26 190
ON-GYA, s.r.o.	100%	100%	-13 355	-12 667	200 571
Mobiliare, a.s.	100%	100%	3 665	-8 007	27 500
Miranda, s.r.o.	100%	100%	-32 150	25 228	6 639
NsP Štefana Kukuru Michalovce, a.s.	100%	100%	526 681	309 943	6 059 003
NsP sv. Barbory Rožňava, a.s.	100%	100%	-3 072 997	269 913	1
NsP Spišská Nová Ves, a.s.	100%	100%	735 141	427 601	2 975 250
NsP Trebišov, a.s.	100%	100%	261 770	534 766	2 975 250
Nemocnica Banská Štiavnica, a.s.	66%	66%	2 058 657	-46 900	2 381 802
Stropkovská sociálna, a.s.	80%	80%	336 413	-5 895	20 900
Nemocnica novej generácie Michalovce, a.s.	80%	80%	1 172 085	-69 029	88 000
NsP Sv. Lukáša Galanta, a.s.	100%	100%	5 088 488	1 219 580	691 702
NsP Dunajská Streda, a.s.	100%	100%	7 591 020	1 410 658	7 443 002
medisimo, s.r.o.	100%	100%	-759	23 190	4 729 479
NsP Partizánske, a.s.	100%	100%	26 031	-1 469	27 500
Spoločný rozhodujúci vplyv					
Diagnosticum s.r.o. Humenné	50%	50%	316 703	296 410	660 000
Podstatný vplyv					
Virtual Medicine, s.r.o.	23%	23%	174 749	-10 251	42 647
Spolu	x	x	x	x	28 847 198

Predstavenstvo spoločnosti vypracovalo a schválilo obchodný plán, na základe ktorého vedenie spoločnosti pripravilo analýzu realizovateľnej hodnoty majetku finančných investícií spoločnosti k 31. decembru 2017 diskontovaním očakávaných budúcich peňažných tokov generovaných prevádzkou nemocníc ako siete a súvisiacich spoločností extrapoláciou strednodobého plánu do terminálneho roku a zohľadnení perpetuity pri očakávanom náraste EBITDA 1 % ročne. Vedenie spoločnosti v analýze použilo diskontnú sadzbu vo výške 6,77 %, ktorá podľa odhadu vedenia predstavuje WACC spoločnosti pri zohľadnení budúcej kapitálovej štruktúry a miery investorského rizika spoločnosti.

Na základe výsledkov analýzy realizovateľná hodnota dlhodobého majetku spoločnosti (hodnota diskontovaných očakávaných budúcich peňažných tokov generovaných prevádzkou) je vyššia ako jeho účtovná hodnota a z tohto dôvodu nebolo potrebné účtovať k 31. decembru 2017 o dodatočnej opravnej položke k dlhodobému majetku.

Vzhľadom na skutočnosť, že odhad realizovateľnej hodnoty predstavuje významný odhad vedenia spoločnosti a zahŕňa v sebe významnú mieru neistoty, skutočná realizovateľná hodnota majetku spoločnosti sa môže v dôsledku zmenených predpokladov v budúcnosti od odhadovanej hodnoty výrazne líšiť.

4. Zásoby

Stav zásob materiálu k 31. decembru 2017 bol v hodnote 705 040 EUR (2016: 728 768 EUR).

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 dô- vodu zániku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	21 915	33 375	0	21 915	33 375
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
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	21 915	33 375	0	21 915	33 375

Opravná položka bola vytvorená k zásobám plazmy z dôvodu nižšej realizačnej ceny než je ocenenie zásob na sklade.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2016	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dô- vodu zániku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2016
Materiál	11 521	21 915	0	11 521	21 915
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
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	11 521	21 915	0	11 521	21 915

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2016
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Zákazková výroba

Všeobecné informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené nižšie.

Názov položky	2017	2016	Sumár k 31.12.2017	Sumár k 31.12.2016
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	8 975 876	6 174 322	19 087 276	10 111 400
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	490 648	0	490 648	0
Hodnota zmluvných výnosov	9 466 524	6 174 322	19 577 924	10 111 400
Náklady na zákazkovú výrobu	9 466 524	6 174 322	19 577 924	10 111 400
Hrubý zisk / hrubá strata	0	0	0	0

Informácie o zákazkovej výrobe, ktorá k 31. decembru 2017 nebola ukončená sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnota položky	Sumár k 31.12.2017	Sumár k 31.12.2016
Celková suma vynaložených nákladov	19 577 924	10 111 400
Celková suma vykázaných ziskov	0	0
Celková suma vykázaných strát	0	0
Spolu	19 577 924	10 111 400

Hodnota položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	1 267 046	633 469

6. 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:	31 080	1 011	0	80	32 011
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	31 080	1 011	0	80	32 011
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	124	0	0	124
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	0	124	0	0	124
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 080	1 135	0	80	32 135

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 vyradenia 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:	36 124	31 080	36 124	0	31 080
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	36 124	31 080	36 124	0	31 080
Ostatné krátkodobé 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
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	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	36 124	31 080	36 124	0	31 080

Opravná položka v roku 2016 bola zrušená z dôvodu vysporiadania pohľadávky zo strany dlžníka.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2017 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	10 562 817	3 620 569	14 183 386
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 305 600	3 597 741	5 903 341
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	2 208 713	728	2 209 441
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	6 048 504	22 100	6 070 604
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	35 598 998	0	35 598 998
Čistá hodnota zákazky	490 648	0	490 648
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	34 136 791	0	34 136 791
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	69 701	0	69 701
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	901 858	0	901 858
Krátkodobé pohľadávky spolu	46 161 815	3 620 569	49 782 384

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:	10 159 274	4 034 999	14 194 273
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 738 335	3 771 559	6 509 894
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	916 558	0	916 558
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	6 504 381	263 440	6 767 821
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	27 976 972	0	27 976 972
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	27 186 735	0	27 186 735
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	576	0	576
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	789 661	0	789 661
Krátkodobé pohľadávky spolu	38 136 246	4 034 999	42 171 245

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	13 571 687	14 194 273
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Záložné právo bolo zriadené na pohľadávky z obchodného styku Spoločnosti v prospech spoločnosti Tatrabanka, a.s., v súvislosti s čerpaním kontokorentného úveru.

7. 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
Dlhodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	8 560 000	7 405 000
Miranda, s.r.o.	EUR	2,75 %	31.12.2019	1 505 000	1 505 000	1 505 000	1 505 000
Penta Hospital International, a.s.	EUR	5,43 %	31.8.2021	-	300 000	-	300 000
Nemocnica novej generácie Michalovce, a.s.	EUR	2,75%	31.8.2021	6 400 000	5 600 000	6 400 000	5 600 000
Spolu	x	x	x	x	x	8 560 000	7 405 000

Pôžičky neboli zabezpečené. Suma nezaplatených úrokov k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 je vykázaná spolu s istinou na riadkoch 25 a 26 Súvahy.

Dlhodobý úver poskytnutý spoločnosti Penta Hospital International, a.s. bol v roku 2017 vysporiadaný započítaním s obchodnými záväzkami Spoločnosti.

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	33 300 155	26 841 313
Nemocnica na okraji mesta, n.o.	EUR	2,75 %	31.12.2018	850 000	850 000	850 000	850 000
Nemocnica s poliklinikou sv. Barbory Rožňava, a.s.	EUR	2,75 %	31.12.2018	0	1 000 000	0	1 000 000
Mobiliare, a.s.	EUR	2,75 %	31.12.2018	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
ON-GYA, s.r.o.	EUR	2,75 %	31.12.2018	75 000	15 000	75 000	15 000
Svet zdravia DZS, a.s.	EUR	2,75 %	31.12.2018	450 000	650 000	450 000	650 000
Svet zdravia Development, a.s.	EUR	5,43 %	31.12.2018	5 025 000	2 850 000	5 025 000	2 850 000
KVL, s.r.o.	EUR	5,43 %	31.12.2018	3 843 000	3 838 000	3 843 000	3 838 000
Nemocnica s poliklinikou Š. Kukuřu Michalovce, a.s.	EUR	2,75 %	31.12.2018	3 332 688	0	3 332 688	0
Vranovská nemocnica, n.o.	EUR	2,75 %	31.12.2018	10 000	10 000	10 000	10 000
medesimo, s.r.o.	EUR	2,75 %	31.12.2018	100	0	100	0
Cash pooling - Nemocnica s poliklinikou Š. Kukuřu Michalovce, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	0	1 474 082	0	1 474 762
Cash pooling - Nemocnica s poliklinikou Trebišov, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	1 929 427	1 602 879	1 929 427	1 603 690
Cash pooling - Nemocnica s poliklinikou sv. Barbory Rožňava, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	816 387	1 588 418	816 387	1 589 195
Cash pooling - NsP Spišská Nová Ves, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	1 364 644	751 588	1 364 644	752 033
Cash pooling - Nemocnica na okraji mesta, n.o.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	2 217 004	1 764 671	2 217 004	1 766 381
Cash pooling - Mobiliare, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	3 308 429	1 448 217	3 308 429	1 450 288
Cash pooling - Svet zdravia DZS, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	314 951	220 413	314 951	220 503
Cash pooling - Nemocnica A. Leňa Humenné, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	312 344	710 341	312 344	710 710
Cash pooling - Nemocnica arm. generála L. Svobodu Svidník, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	723 073	1 499 924	723 073	1 501 107
Cash pooling - Vranovská nemocnica, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	994 831	2 283 183	994 831	2 284 231
Cash pooling - NsP sv. Lukáša Galanta, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	3 950 805	2 294 597	3 950 805	2 296 729
Cash pooling - Nemocnica Topoľčany, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	1 512 874		1 512 874	0
Cash pooling - Nemocnica Dunajská Streda, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	11 383	0	11 383	0
Cash pooling - Miranda, s.r.o.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	258 215	0	258 215	0
Spolu	x	x	x	x	x	33 300 155	26 862 629

Pôžičky neboli zabezpečené.

Počas roka 2017 Spoločnosť rozhodla o vytvorení ostatných kapitálových fondov dcérskej spoločnosti Nemocnica s poliklinikou sv. Barbory Rožňava, a.s., ktoré Spoločnosť zároveň ako jediný akcionár navýšila kapitalizovaním krátkodobej pôžičky v celkovej hodnote 1 000 000 EUR.

Suma nezaplatených úrokov k 31. decembru 2017 a k 31. decembru 2016 je vykázaná spolu s istinou na riadku 59 Súvahy.

8. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

Položka	2017	2016
Peniaze	5 873	3 896
Ceniny	1 228	1 970
Účty v bankách	17 638	18 430
Peniaze na ceste	1 700	1 400
Spolu	26 439	25 696

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:	198 454	89 183
Poistenie	9 379	27 102
Predplatné	68 446	6 994
Nájomné platené vopred	103 959	18 587
Telefónne poplatky	10 752	9 106
Ostatné	5 918	27 394
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	72 999	92 540
Ostatné nevyfakturované práce a služby	71 320	92 540
Ostatné	1 679	0
Spolu	271 453	181 723

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, bod 1 na strane 46.

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	30 372	23 852
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	144 459	156 035
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	5 267
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	144 459	161 302
Čerpanie sociálneho fondu	152 882	154 782
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 949	30 372

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 41.

4. 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	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	1 310 651	0	0	1 310 651
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	1 310 651	0	0	1 310 651
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	26 945 832	0	0	26 945 832
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	21 400 159	0	0	21 400 159
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	818 969	0	0	818 969
Dlhodobo prijaté preddávky	0	4 558	0	0	4 558
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	21 949	0	0	21 949
Iné dlhodobé záväzky	0	42 952	0	0	42 952
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	4 657 247	0	0	4 657 247
Dlhodobé záväzky spolu	0	28 256 483	0	0	28 256 483
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	8 160 488	364 624	8 525 112
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	3 628 063	0	3 628 063
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	718 273	0	718 273
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 814 152	364 624	4 178 776
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	8 256 008	0	8 256 008
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	3 326 472	0	3 326 472
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	7 834	0	7 834
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 108 412	0	1 108 412
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	696 375	0	696 375
Daňové záväzky a dotácie	0	0	318 856	0	318 856
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	2 798 059	0	2 798 059
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	16 416 496	364 624	16 781 120

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	aj jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	851 551	0	0	851 551
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	851 551	0	0	851 551
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	15 537 621	0	0	15 537 621
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	10 402 049	0	0	10 402 049
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	405 808	0	0	405 808
Dlhodobo prijaté preddavky	0	5 961	0	0	5 961
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	30 372	0	0	30 372
Iné dlhodobé záväzky	0	97 903	0	0	97 903
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	4 595 528	0	0	4 595 528
Dlhodobé záväzky spolu	0	16 389 172	0	0	16 389 172
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	5 947 056	320 955	6 268 011
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 275 993	626	2 276 619
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	373 942	131	374 073
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	3 297 121	320 198	3 617 319
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	12 700 245	0	12 700 245
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	5 895 692	0	5 895 692
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	7 834	0	7 834
Závazky voči zamestnancom	0	0	1 700 294	0	1 700 294
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	665 819	0	665 819
Daňové záväzky a dotácie	0	0	958 327	0	958 327
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	3 472 279	0	3 472 279
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	18 647 301	320 955	18 968 256

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

Záväzky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	42 350 943	39 748 163

Záväzky z finančného leasingu sú zabezpečené predmetom leasingu. Záväzok z bankových úverov je zabezpečený záložným právom na predmet úveru a obchodnými pohľadávkami Spoločnosti (poznámka v časti III Aktíva, bod 6), tiež viď poznámku v bode 7. Bankové úvery.

Ostatné záväzky Spoločnosť nemala kryté záložným právom či inou formou zabezpečenia.

5. Záväzky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2017 Splatnosť			Stav k 31.12.2016 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrá- tane	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Istina	50 973	42 952	0	59 707	97 903	0
Finančný náklad	2 238	2 114	0	3 046	4 449	0
Spolu	53 211	45 066	0	62 753	102 352	0

Prostredníctvom finančného leasingu Spoločnosť obstarala osobné automobily.

Doba trvania prenájmu je 3-5 rokov. V roku končiacom sa 31. decembra 2017 dosahovala priemerná efektívna úroková miera 2,75 % (2016: 2,86 %). Úroková sadzba je stanovená pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy.

6. 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:	12 886 280	24 358	0	7 442	12 903 196
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>12 886 280</i>	<i>24 358</i>	<i>0</i>	<i>7 442</i>	<i>12 903 196</i>
Rezerva na odchodné	206 280	24 358	0	7 442	223 196
Kapitálové investície (GADS)	12 680 000	0	0	0	12 680 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	664 219	561 654	528 524	3 766	693 583
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>523 162</i>	<i>550 034</i>	<i>523 162</i>	<i>0</i>	<i>550 034</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	523 162	550 034	523 162	0	550 034
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>141 057</i>	<i>11 620</i>	<i>5 362</i>	<i>3 766</i>	<i>143 549</i>
Rezerva na odchodné	135 165	7 620	0	3 766	139 019
Rezerva na nevyfakturované dodávky	5 892	0	5 362	0	530
Rezerva na súdne spory	0	3 500	0	0	3 500
Ostatné	0	500	0	0	500
Rezervy spolu	13 550 499	586 012	528 524	11 208	13 596 779

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

Rezerva na kapitálové investície predstavuje záväzok Spoločnosti investovať v priebehu nasledujúcich rokov uvedenú výšku do dcérskych spoločností – Nemocnica s poliklinikou Sv. Lukáša Galanta, a.s. a Nemocnica s poliklinikou Dunajská Streda, a.s.

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, písmeno m)).

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:	14 295 372	11 244	1 407 000	13 336	12 886 280
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>14 295 372</i>	<i>11 244</i>	<i>1 407 000</i>	<i>13 336</i>	<i>12 886 280</i>
Rezerva na odchodné	208 372	11 244	0	13 336	206 280
Kapitálové investície (GADS)	14 087 000	0	1 407 000	0	12 680 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	624 643	294 203	235 445	19 182	664 219
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>476 952</i>	<i>188 401</i>	<i>142 191</i>	<i>0</i>	<i>523 162</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	476 952	188 401	142 191	0	523 162
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>147 691</i>	<i>105 802</i>	<i>93 254</i>	<i>19 182</i>	<i>141 057</i>
Rezerva na odchodné	130 449	83 108	62 210	16 182	135 165
Rezerva na odmeny zamestnancom	14 142	16 902	31 044	0	0
Rezerva na pokutu od UDZS a súdne spory	3 000	0	0	3 000	0
Rezerva na nevyfakturované dodávky	100	5 792	0	0	5 892
Rezervy spolu	14 920 015	305 447	1 642 445	32 518	13 550 499

7. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k 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
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						25 149 679	24 932 358
Tatrabanka, a.s. - dlhodobá časť investičného úveru 1	EUR	3M EURI-BOR + 2.00 % p.a.	30.9.2021	20 369 777	19 317 777	20 369 777	19 317 777
Tatrabanka, a.s. - dlhodobá časť investičného úveru 2	EUR	3M EURI-BOR + 2.20 % p.a.	30.4.2022	4 779 902	5 614 581	4 779 902	5 614 581
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						16 700 760	13 947 470
Tatrabanka, a.s. - kontokorentný úver	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	9 572 159	7 663 514	9 572 159	7 663 514
Tatrabanka, a.s. - krátkodobá časť investičného úveru 1	EUR	3M EURI-BOR + 2.00 % p.a.	31.12.2018	3 948 000	3 948 000	3 948 000	3 948 000
Tatrabanka, a.s. - krátkodobá časť investičného úveru 2	EUR	3M EURI-BOR + 2.20 % p.a.	31.12.2018	3 180 601	2 335 956	3 180 601	2 335 956
Spolu						41 850 439	38 879 828

Kontokorentný úver a investičné úvery z Tatrabanky, a.s. sú zabezpečené nasledovne:

- obchodnými pohľadávkami spoločnosti Svet zdravia, a.s. (poznámka v časti III Aktíva, bod 6),
- obchodnými pohľadávkami dcérskej spoločnosti Mobiliare, a.s.,
- pohľadávkami spoločností v konsolidovanom celku skupiny Svet zdravia, ktoré vznikli z obchodných vzťahov so zdravotnými poisťovňami,
- biankozmenkou,
- akciami SKNAP Holdings B.V. v spoločnosti Svet zdravia, a.s.

Na základe súčasných úverových zmlúv je Spoločnosť povinná dodržiavať určité finančné a iné ukazovatele. V roku 2017 Spoločnosť neplnila špecifické finančné ukazovatele týkajúce sa bankových úverových zmlúv. Banka v súlade s ustanoveniami Úverových zmlúv, vyhodnotila plnenie finančných ukazovateľov a poskytla svoje písomné vyjadrení o zrieknutí sa práv v súvislosti s neplnením finančných ukazovateľov za rok 2017. Na základe tejto skutočnosti, Spoločnosť vykázala všetky svoje úvery v účtovnej závierke k 31.decembru 2017 v súlade s pôvodným splátkovým kalendárom.

8. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Men a	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
Dlhodobé pôžičky, z toho:						20 694 266	10 340 662
SKNAP Holdings B.V. (NL)	EUR	5,425 %	30.6.2020	20 694 266	10 340 662	20 694 266	10 340 662
Krátkodobé pôžičky, z toho:						3 326 472	5 827 509
SKNAP Holdings Ltd. (CY)	EUR	5,70 %	31.12.2018	0	4 729 479	0	4 729 479
Cash pooling - NsP Dunajská Streda, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	0	413 516	0	413 516
Cash pooling - NsP Partizánske, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	17 268	22 899	17 268	27 133
Cash pooling - Prešovské zdravotníctvo, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	903 213	636 407	903 213	636 407
Cash pooling - Miranda, s.r.o.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	0	112	0	87
Cash pooling - Nemocnica Topoľčany, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	0	20 887	0	20 887
Cash pooling - Nemocnica Michalovce, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1.7 % p.a.	31.12.2018	2 405 991	0	2 405 991	0
Spolu						24 020 738	16 168 171

Pôžičky neboli zabezpečené. Spolu s istinou je na riadku 108 Súvahy vykázaný aj nezaplatený úrok k 31. decembru 2017.

9. 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:	610 960	159 285
Odsúhlasené a vyplatené odmeny zamestnancom	610 960	158 357
Ostatné	0	928
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	438 717	913 113
Výnosy z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	438 616	886 465
Ostatné	101	26 648
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	196 980	347 319
Nájomné	972	1 007
Výnosy z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	160 813	317 234
Ostatné	35 195	29 078
Spolu	1 246 657	1 419 717

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:	46 148 319	45 441 199
Tržby za vlastné výrobky	78	114
Tržby z predaja služieb	36 681 717	39 266 763
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	9 466 524	6 174 322
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	65 657	54 445
Čistý obrat celkom	46 213 976	45 495 644

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	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	78	114
Tržby za poradenské a manažérske služby a vedenie účtovníctva	10 587 774	13 977 313
Tržby z nájomného a za služby spojené s nájomom	332 948	496 569
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	24 653 528	23 722 867
Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť	395 868	281 140
Tržby za stravovanie	101 785	98 941
Klinické štúdie	26 799	6 158
Ostatné vedľajšie služby	583 015	683 775
Tržby za tovar	41 113	189 932
Výnosy zo zákazkovej výroby	9 466 524	6 174 322
Spolu	46 189 432	45 631 131

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:	452 730	412 607
Aktivácia krvnej plazmy	326 376	291 251
Aktivácia stravy	126 354	121 356
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	697 956	1 519 597
Predaj materiálu	31 732	25 345
Náhrada škôd	68 527	32 283
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	33 925	29 100
Výnosy z dotácií	343 629	380 112
Prijaté dary	139 949	90 241
Výnosy z postúpených pohľadávok	32 369	924 094
Ostatné	47 825	38 422
Finančné výnosy, z toho:	2 048 516	1 242 482
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1	1
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 048 515</i>	<i>1 242 481</i>
Výnosy z akcií a podielov	885 749	600 407
Výnosové úroky	1 117 763	642 074
Ostatné	3	0
Tržby z predaja cenných papierov	45 000	0

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:	16 891 996	10 421 126
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>44 765</i>	<i>48 568</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	44 765	48 568
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>17 458 930</i>	<i>10 372 558</i>
Opravy a udržiavanie	224 908	328 600
Cestovné	52 943	121 672
Náklady na reprezentáciu	95 841	155 191
Nájomné a služby spojené s nájomom	1 190 561	841 177
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	2 369 737	548 340
Školenia, kurzy, semináre	536 934	291 898
Náklady na IT	904 164	419 191
Náklady na telekomunikačné služby	57 845	242 049
Náklady na inzerciu, reklamu	296 215	140 388
Likvidácia odpadu, dezinfekcia a deratizácia	68 549	77 477
Zdravotné služby, ÚPS	557 295	487 265
Pranie prádla	178 342	183 042
Revízie a servis zdravotníckej a ne zdravotníckej techniky	163 779	70 640
Stočné	95 815	96 857
Subdodávky v rámci zákazkovej výroby	9 643 925	5 903 588
Upratovanie	100 370	91 628
BOZP	14 558	0
Dočasné pridelenie zamestnancov	3 368	0
Ostatné	292 082	373 555
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 640 640	1 550 937
Predaj materiálu	57 749	26 184
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	6 033	0
Odpis pohľadávky	0	924 094
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 134	-5 044
Dary	24 800	3 615
Pokuty a penále	78 059	2 712
Poistné	67 065	65 617
Postúpenie pohľadávok	32 369	0
Poskytnutý príspevok dcérskym spoločnostiam na základe zmluvy o zapojení do siete nemocníc	1 316 818	434 253
DPH z leasingu	0	59 304
Manká a škody	88	0
Ostatné	56 525	40 202
Finančné náklady, z toho:	2 072 772	1 797 583
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>712</i>	<i>531</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	712	531
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 072 060</i>	<i>1 797 052</i>
Nákladové úroky	1 811 282	1 706 329
Bankové poplatky	15 207	90 723
Predané cenné papiere a podiely	45 000	0
Opravná položka k fin. majetku	200 571	0

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2017	2016
Osobné náklady, z toho:	23 543 765	22 840 215
Mzdy	17 233 611	16 992 380
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	4 209 899	3 927 130
Zdravotné poistenie	1 610 750	1 412 738
Sociálne zabezpečenie	489 505	507 967

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	-24 145 703	0	-188 182	-24 333 885
Dotácie na dlhodobý majetok	16 163	0	15 550	31 713
Zásoby	21 915	0	11 460	33 375
Pohľadávky	5 691	0	-2 264	3 427
Rezervy	341 445	0	20 770	362 215
Daňovo uznané výdavky až po zaplatení	294 610	0	875 599	1 170 209
Závazky po splatnosti viac ako 36 mesiacov	63 183	0	73 531	136 714
Nevyužité daňové odpočty	1 463 502	0	-1 391 976	71 823
Ostatné	55 718	0	291 325	347 043
Celkom	-21 883 475	0	-294 187	-22 177 366
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %	21 %	21 %
Odložený daňový záväzok vypočítaný	-4 595 530			-4 657 247
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0			0
Odložený daňový záväzok	4 595 528			4 657 247

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	0
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	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-218 835

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:	-676 417			6 294 699		
teoretická daň		-142 048	21 %		1 384 834	22 %
Daňovo neuznané náklady	529 434	111 181		212 611	46 774	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 022 626	-214 751		-693 588	-152 589	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		-994 703	-218 835	
Iné	1 510 438	317 192		11 109	2 444	
Spolu		71 638	11 %		1 062 628	17 %
		-				
Splatná daň z príjmov		9 857	1 %		67 114	1 %
Odložená daň z príjmov		61 781	9 %		995 514	16 %
Celková daň z príjmov		71 638	11 %		1 062 628	17 %

V položke „Iné“ je vykázaná zrážková daň z prijatých darov v hodnote 5 243 EUR, daňová licencia v hodnote 2 880 EUR a vo výške 309 069 EUR vplyv nepoužitej daňovej straty, ku ktorej sa účtovala odložená daňová pohľadávka v roku 2016 ale v roku 2017 sa nepoužila.

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 žiadne druhy podmienенého majetku ani 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.

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.

Spoločnosť neeviduje žiadne druhy podmienенých záväzkov ani k 31. decembru 2017 ani k 31. decembru 2016.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Prenajatý majetok	37 695 596	38 073 501
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	108 973	121 807
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	336 289	675 659

Dlhodobý majetok používaný pre prevádzku nemocníc v Rimavskej Sobote, v Žiari nad Hronom a Banskej Štiavnici si Spoločnosť prenajíma od Banskobystrického samosprávneho kraja. Dlhodobý majetok používaný pre prevádzku nemocnice v Banskej Štiavnici si Spoločnosť prenajíma od dcérskej spoločnosti Nemocnica Banská Štiavnica, a.s. a od mesta Banská Štiavnica. Výpovedná lehota v zmluvách je 3 mesiace. Ročné nájomné voči Banskobystrickému samosprávnemu kraju v roku 2017 predstavovalo 51 000 EUR bez DPH pre prevádzku nemocnice v Rimavskej Sobote a 51 000 EUR bez DPH pre prevádzku nemocnice v Žiari nad Hronom. Ročné nájomné za voči spoločnosti Nemocnica Banská Štiavnica, a.s. predstavuje 1 EUR.

V roku 2014 si Spoločnosť začala prenajímať zdravotnícke prístroje od dcérskej spoločnosti Mobiliare a.s. Spoločnosť má prenajatý softvér od dcérskej spoločnosti Miranda, s.r.o. Výpovedná lehota v zmluvách je 30 dní. Mesačné nájomné voči spoločnosti Mobiliare, a.s. v roku 2017 predstavovalo v priemere 41 608 EUR bez DPH. Mesačné nájomné voči spoločnosti Miranda, s.r.o. v roku 2017 predstavovalo v priemere 14 609 EUR bez DPH.

Iné položky zahŕňajú krátkodobý majetok v hodnote 336 tis. EUR (2016: 676 tis. EUR).

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.

V roku 2018 Spoločnosť nadobudla akcie spoločnosti Procure, a.s. ktoré predstavujú 80 % podiel na základnom imaní nadobudnutej spoločnosti. Kúpna cena za akcie bola vyplatená z prostriedkov, ktoré Spoločnosť získala emitovaním dlhopisov. Dlhopisy boli emitované v apríli 2018, v nominálnej hodnote 1 000 000 EUR a v počte kusov 35. Spoločnosť neponúkala dlhopisy na verejnú emisiu. Prvonadobúdateľom 28 kusov dlhopisov sa stala materská spoločnosť skupiny SKNAP Holdings B.V.

Spoločnosť v máji 2018 nadobudla 50%-ný obchodný podiel spoločnosti Cinre Czech, s.r.o.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2017	2016
Nákup majetku	Dcérska účtovná jednotka	3 000	155 149
	Ostatné spriaznené strany	0	1 405 170
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	0	349 156
	Dcérska účtovná jednotka	3 021	77 783
	Pridružená účtovná jednotka	1 123 988	0
Nájomné	Dcérska účtovná jednotka	709 084	357 286
	Ostatné spriaznené strany	0	41 593
	Pridružená účtovná jednotka	185 961	0
Poplatky platené v rámci skupiny	Dcérska účtovná jednotka	697 408	434 253
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	Ostatné spriaznené strany	8 515 845	8 187 803
Tržby za poradenstvo v skupine	Dcérska účtovná jednotka	10 453 726	13 829 777
	Ostatné spriaznené strany	41 616	164 133
	Spoločná účtovná jednotka	42 000	42 000
	Pridružená účtovná jednotka	28 725	0
Ostatné tržby	Dcérska účtovná jednotka	219 213	478 179
	Spoločná účtovná jednotka	0	250
	Pridružená účtovná jednotka	469 986	366 223
Výnosy zo zákazkovej výroby	Dcérska účtovná jednotka	9 466 524	6 174 322
Nákladové úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	880 263	981 620
	Dcérska účtovná jednotka	214 310	238 982
	Ostatné spriaznené strany	0	68 183
	Pridružená účtovná jednotka	5 069	0
Výnosové úroky	Dcérska účtovná jednotka	742 645	639 384
	Ostatné spriaznené strany	66 903	2 690
Výnosy z dividend	Dcérska účtovná jednotka	737 544	483 543
	Spoločná účtovná jednotka	148 205	116 864
Ostatné služby	Pridružená účtovná jednotka	315 489	0
	Ostatné spriaznené strany	1 588 301	0
	Dcérska účtovná jednotka	194 588	0
Pokuta	Pridružená účtovná jednotka	26 000	0
Závazky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	3 628 063	2 217 836
	Pridružená účtovná jednotka	718 273	0
Pohľadávky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	5 903 336	6 509 894
	Ostatné spriaznené strany	119	0
	Pridružená účtovná jednotka	2 209 327	916 558
Pohľadávky z dividend	Dcérska účtovná jednotka	737 544	483 543
Poskytnuté pôžičky	Dcérska účtovná jednotka	24 684 500	18 851 481
	Ostatné spriaznené strany	0	302 690
Pohľadávky z cash-poolingu	Dcérska účtovná jednotka	17 734 747	15 649 629
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	21 403 184	15 199 711
Prijaté pôžičky	Dcérska účtovná jednotka	3 326 472	1 098 030
Závazky z cash-poolingu	Dcérska účtovná jednotka	139 593	97 704
Ostatné krátkodobé pohľadávky	Dcérska účtovná jednotka	10 210	0
	Ostatné spriaznené strany	10 210	0
Závazok investovať do kapitálových investícií	Dcérska účtovná jednotka	12 680 000	12 680 000

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	8 292 910	0	0	0	8 292 910
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	1 746 347	0	0	0	1 746 347
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 658 582	0	0	0	1 658 582
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	1 061 481	0	0	0	1 061 481
Nerozdelený zisk minulých rokov	12 361 291	0	0	5 232 071	17 593 362
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 232 071	-747 991	0	-5 232 071	-747 991
Vlastné imanie spolu	30 352 682	-747 991	0	0	29 604 691

Strata na akciu za rok 2017 predstavuje 2 921,84 EUR. Zisk na akciu v roku 2016 predstavoval 20 437,78 EUR.

Štruktúra základného imania je uvedená v nasledovnej tabuľke:

Akcia	Nominálna hodnota	Počet	Spolu hodnota v EUR
kmeňová na meno	3 320	78	258 960
kmeňová na meno	3 319	50	165 950
kmeňová na meno	1 360	50	68 000
kmeňová na meno	100 000	78	7 800 000
			8 292 910

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	8 292 910	0	0	0	8 292 910
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	0	0	0	1 746 347	1 746 347
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	769 193	0	0	889 389	1 658 582
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 účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	1 061 481	0	0	0	1 061 481
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 264 047	0	0	9 097 244	12 361 291
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného ob- dobia	9 986 633	5 232 071	0	-9 986 633	5 232 071
Vlastné imanie spolu	23 374 264	5 232 071	0	1 746 347	30 352 682

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Návrh rozdelenia účtovného zisku 2016
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	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	5 232 071
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	5 232 071

3. Vysporiadanie straty za bežný rok 2017

Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o vysporiadaní straty za rok 2017.

X. PREHL'AD 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	-676 417	6 294 699
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	743 547	711 013
Odpis zásob	88	0
Odpis pohľadávky	32 369	924 094
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	200 571	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	1 055	-5 044
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	11 460	10 394
Zmena stavu rezerv	46 280	37 484
Úrokové náklady (netto)	694 072	1 064 255
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-27 892	-29 100
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-885 749	-600 407
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	2 197 310	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 336 694	8 407 388
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-990 916	1 083 011
Úbytok (prírastok) zásob	12 180	-35 460
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 966 544	1 202 255
Prevádzkové peňažné toky	-608 586	10 657 194
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-608 586	10 657 194
Zaplatené úroky	-1 233 378	-724 709
Prijaté úroky	337 816	295 147
Zaplatená daň z príjmov	-125 928	90 797
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-1 630 076	10 318 430
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-491 599	-732 365
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	33 925	29 100
Obstaranie finančných investícií	-2 195 089	-6 206 626
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-4 701 004	-12 318 001
Prijaté dividendy	600 407	1 743 486
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-6 753 360	-17 484 406

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	1 010 932	14 870 592
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	5 621 991	-5 604 749
Splátky záväzkov z finančného lízingu	-293 606	-356 177
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	6 339 317	8 909 666

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov **-2 044 119** **1 750 797**

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka 6 906 674 5 162 984

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka **4 862 555** **6 913 781**

Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií predstavujú započítanie pôžičky poskytnutej spoločnosti v rámci podielovej účasti počas roka 2017 s obchodnými pohľadávkami Spoločnosti.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	2017	2016
Peniaze	5 873	3 896
Ceniny	1 228	1 970
Účty v bankách	17 638	18 430
Kontokorentný účet	-9 572 159	-7 663 514
Peniaze na ceste	1 700	1 400
Pohľadávky z cash poolingu	17 734 747	15 649 629
Závazky z cash poolingu	-3 326 472	-1 098 030
Spolu	4 862 555	6 913 781