

VÝROČNÁ SPRÁVA
Alpha medical, s. r. o.
Záborského 2, 036 01 Martin

Rok 2017

Martin, jún 2018

Obsah

1 VŠEOBECNÉ ÚDAJE	3
1.1 Obchodné meno a sídlo Spoločnosti	3
1.2 Informácie o spoločníkoch Spoločnosti	3
1.3 Hlavné činnosti Spoločnosti.....	3
1.4 Ostatné všeobecné údaje o Spoločnosti.....	3
1.5 Informácie o konsolidovanom celku.....	3
2 SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI - ROZBOR HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ROKU 2017	4
2.1 Rozbor výnosov	4
2.2 Rozbor nákladov	6
2.3 Celkový hospodársky výsledok.....	8
3 SPRÁVA O STAVE MAJETKU - ROZBOR SÚVAHY K 31. 12. 2017	8
4 INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA	8
5 PREDPOKLAD VÝVOJA V ROKU 2018.....	8

1 VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1.1 Obchodné meno a sídlo Spoločnosti

Alpha medical, s. r. o.
Záborského 2, 036 01 Martin
IČO: 31 647 758, DIČ: 2020577603

Spoločnosť Alpha medical, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť) bola do obchodného registra zapísaná 25.marca 1996 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro., vložka: 63112/L).

1.2 Informácie o spoločníkoch Spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e
Unilabs Diagnostics AB	3 494 445	99,98%	99,98%	99,98%
Unilabs SubHolding AB (publ)	750	0,02%	0,02%	0,02%
Spolu	3 495 195	100%	100%	100%

1.3 Hlavné činnosti Spoločnosti

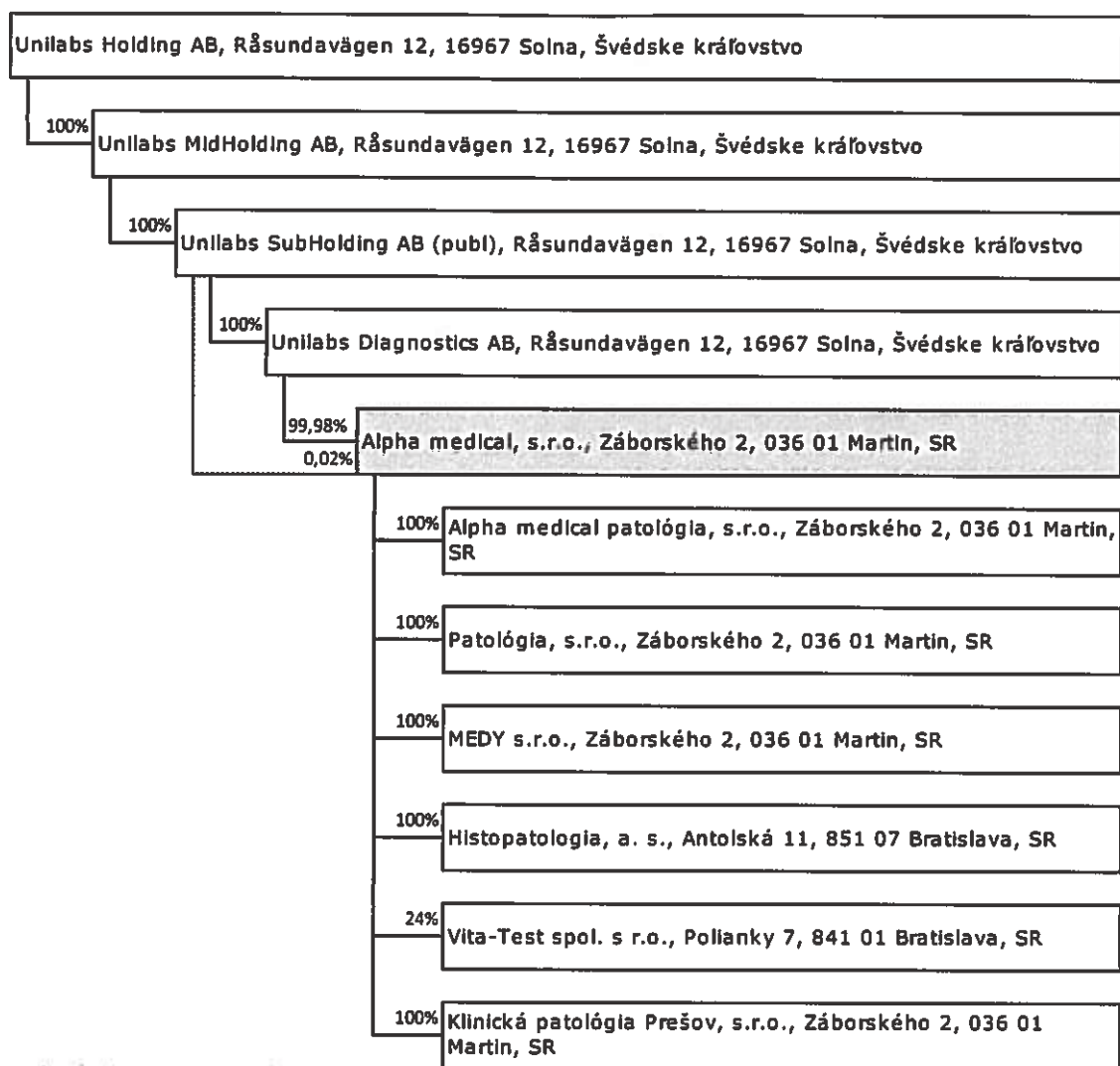
Hlavnou činnosťou Spoločnosti je poskytovanie zdravotnej starostlivosti v zdravotníckom zariadení spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v špecializovanom odbore klinická biochémia, klinická mikrobiológia, hematológia a transfúziológia, patologická anatómia, lekárska genetika, laboratórna medicína, klinická imunológia a alergológia.

1.4 Ostatné všeobecné údaje o Spoločnosti

Laboratória Spoločnosti sú akreditované podľa normy STN EN ISO 15 189:2007. Spoločnosť sa nachádza v období rastu, akvizícií, reštrukturalizácie laboratórií a zlučovania s dcérskymi spoločnosťami. Spoločnosť má vytvorené perspektívy pre dlhodobé zamestnávanie občanov. Počet zamestnancov sa zvýšil z 766 ku koncu roka 2016 na 781 k 31.12.2017. Spoločnosť nemá organizačnú jednotku v zahraničí. Činnosť Spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie. V roku 2017 Spoločnosť netvorila náklady v oblasti výskumu a vývoja.

1.5 Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je súčasťou skupiny UNILABS. Materskou spoločnosťou skupiny UNILABS je Unilabs Holding AB, Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédске kráľovstvo. Identifikačné číslo 556722-5080. Účtovná závierka Spoločnosti sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Unilabs Holding AB, Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédске kráľovstvo, ktorú je možné získať v sídle uvedenej spoločnosti. Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona ods. 8 zákona, nakoľko spoločnosť Unilabs Holding AB zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku a výročnú správu podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky podľa nižšie uvedenej štruktúry.



2 SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI - ROZBOR HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ROKU 2017

2.1 Rozbor výnosov

V roku 2017 Spoločnosť dosiahla výnosy spolu vo výške 57 020 381 EUR. Z toho výnosy z hospodárskej činnosti boli vo výške 55 268 557 EUR. Z uskutočnených služieb spolu za 55 101 946 EUR tvorí poskytovanie zdravotnej starostlivosti 99,37%.

Ostatné služby - vedenie účtovníctva, manažérske služby, služby IT a registratúry, odvoz odpadu, dopravné služby a nájomné - tvoria 0,63 % všetkých poskytovaných služieb. Finančné výnosy tvorené výnosmi z dlhodobého finančného majetku, úrokmi z poskytnutých pôžičiek a kurzovými ziskami dosiahli spolu hodnotu 1 751 824 EUR.

Čistý obrat podľa zákona o účtovníctve:

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja tovaru	69 061	69 700
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb z toho:	55 101 946	49 662 709
zdravotnícke služby	54 753 844	49 231 212
nájomné	15 745	44 067
odvoz odpadu, dopravné služby	217 724	203 485
vedenie účtovníctva	46 634	53 065
ostatné služby	67 999	130 880
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	55 171 007	49 732 409

Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	97 550	166 985
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	26 988	79 045
náhrady za poistné udalosti	57 195	76 086
zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
ostatné výnosy	13 367	11 854
Finančné výnosy, z toho:	1 751 824	2 760 050
Kurzové zisky (r. 42) , z toho:	101	65
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	101	65
Úroky kreditné	51 735	51 896
Úroky z termínovaných vkladov		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 699 988	2 708 089
výnosy z podielov v dcérskych účtovných jednotkách	1 699 988	2 706 836

2.2 Rozbor nákladov

Výrobná spotreba v roku 2017 dosiahla hodnotu 22 701 128 EUR. Z toho spotreba materiálu a energií tvorí 60,43% a spotrebované služby 39,57%.

Pridaná hodnota v roku 2017 bola 32 406 774 EUR. Náklady na hospodársku činnosť spolu boli 50 252 685 EUR.

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Spotreba materiálu	13 160 667	13 146 215
z toho materiál na laboratórne účely	12 415 382	12 436 410
z toho ostatný materiál	745 285	709 805
Spotreba energie	557 989	572 341
Služby	8 982 472	8 252 041
Opravy a udržiavanie	679 011	739 601
Nájomné	4 204 693	3 896 351
z toho spriaznené osoby		1 134
Odborné pomoci	2 076 710	1 563 630
Právne	112 588	99 336
Účtovné a audítorské, daňové poradenstvo	93 947	38 697
Manažment kvality	212 241	191 210
Zdravotnícke služby	310 144	261 167
Poradenské a sprostredkovateľské služby	827 342	199 035
Manažérske služby	310 144	612 579
Iné	210 304	161 606
z toho spriaznené osoby	623 894	628 913
Komunikácia	221 034	208 263
Hygiena a sanitácia, likvidácia odpadu	295 202	249 309
Cestovné náhrady	133 195	116 242
Náklady na reprezentáciu	119 869	91 601
Software	454 806	395 490
Ostatné služby (stočné, externe vykonávané lab. vyšetrenia, školenie, dopravné a marketingové služby...)	797 952	991 554
z toho spriaznené osoby	410 339	281 854

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 982 472	8 252 041
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	72 608	28 018
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	36 967	28 018
iné uisťovacie audítorské služby	35 641	
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby (viď bod VII.1.1)	8 909 864	8 224 023
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné náklady	16 256 546	14 060 271
mzdové náklady	11 383 420	10 095 585
odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	6 100	6 000
náklady na sociálne zabezpečenie	4 024 352	3 388 843
sociálne náklady	842 674	569 843
Dane a poplatky	36 103	30 275
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku:	10 953 359	8 095 501
odpisy	10 953 359	8 095 501
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	55 862	135 003
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	179 445	366 591
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	7 137	3 758
Finančné náklady, z toho:	6 713 115	4 181 964
Kurzové straty (r. 52), z toho:	1 715	1 564
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Predané cenné papiera a podiely (r. 46)		
Ostatné významné položky finančných nákladov (r. 54), z toho:	1 858 888	732 440
bankové poplatky	3 266	3 746
z toho spriaznené osoby		
bankové poplatky za úver	1 855 622	728 694
ostatné		
Nákladové úroky (r. 49)	4 802 894	3 249 733
z toho spriaznené osoby	3 933 346	
Náklady na derivátové operácie (r. 53)	49 618	198 227

2.3 Celkový hospodársky výsledok

Spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia pred zdanením 54 581 EUR. Výsledok hospodárenia po zdanení vo výške -4 380 833 EUR bude uhradený z nerozdelených ziskov minulých období.

Výsledok hospodárenia	2017	2016
z hospodárskej činnosti	5 015 872	5 173 924
z finančnej činnosti	-4 961 291	-1 421 914
daň z príjmov	4 435 414	704 236
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-4 380 833	3 047 774

3 SPRÁVA O STAVE MAJETKU - ROZBOR SÚVAHY K 31. 12. 2017

Spoločnosť vykazuje ako významnú časť majetku goodwill v hodnote 166 918 782 EUR, ktorý vznikol zlúčením s materskou spoločnosťou, s dcérskymi spoločnosťami a nákupom častí podnikov. Dlhodobým finančným majetkom sú finančné investície voči dcérskym spoločnostiam a spoločnostiam s podstatným vplyvom vo výške 9 925 920 EUR a ostatný dlhodobý finančný majetok v hodnote 387 997 EUR.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku sú v prevažnej miere pohľadávky voči zdravotným poisťovniam. Náklady budúcich období sú tvorené budúcimi nákladmi na poistenie majetku, servis prístrojov, nájomné, komunikáciu, predplatné časopisov a pod..

Rezervy boli vytvorené na dovolenku a prémie zamestnancov patriace k roku 2017, neuznané zdravotnícke výkony a ďalšie náklady, ktoré súvisia s rokom 2017 a neboli vyfakturované.

Ku krátkodobým záväzkom patria záväzky z obchodného styku, voči zamestnancom, sociálnym inštitúciám, daňové záväzky. Spoločnosť má prijatú dlhodobú pôžičku vo výške 162 078 557 EUR od materskej spoločnosti.

K 31. 12. 2017 bola výška základného imania 3 495 195 EUR a vlastné imanie malo hodnotu 16 152 979 EUR.

4 INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali nasledovné udalosti, ktoré významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti a ďalšie významné udalosti:

Dňa 31.1.2018 spoločnosť čerpala 7 mil. EUR od spoločnosti Unilabs Diagnostics AB podľa platnej zmluvy o pôžičke. Dňa 12.2.2018 spoločnosť kúpila 100% obchodný podiel v spoločnosti HEMO MEDIKA spol. s r.o., Štúrova 27, 040 01 Košice, zápis zmeny v Obchodnom registri SR bol 17.2.2018. Od 17.2.2018 bolo zmenené sídlo spoločnosti HEMO MEDIKA spol. s r.o. na Záborského 2, 036 01 Martin a od 4.4.2018 je zmenený názov spoločnosti HEMO MEDIKA spol. s r.o. na Alpha medical hematológia, s. r. o.

Tieto udalosti nemali vplyv na aktíva a pasíva spoločnosti k 31. decembru 2017.

5 PREDPOKLAD VÝVOJA V ROKU 2018

Spoločnosť sa bude naďalej venovať akvizičnej činnosti a zveľaďovaniu laboratórií za súčasného pokračovania reštrukturalizačného procesu, ktorý má viesť k zefektívneniu činnosti Spoločnosti. V záujme zachovania vysokej kvality poskytovaných služieb zostáva naďalej dôležitou úlohou Spoločnosti v roku 2018 pracovať podľa zavedených systémov riadenia kvality, zvyšovať počet akreditovaných pracovísk a metódik. V personálnej oblasti sa spoločnosť zameria na vzdelávanie zamestnancov.

V Martine, jún 2018


.....
Ing. Jozef Karlík
konateľ


.....
Ing. Pavol Handzuš
konateľ

Prílohy:

Správa nezávislého audítora o overení ročnej účtovnej závierky k 31.12.2017, ktorej súčasťou je účtovná závierka

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Alpha medical, s. r. o.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Alpha medical, s. r. o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, „ISAs“). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe,

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
IČO 3 1 6 4 7 7 5 8	☒ riadna	malá	Za obdobie od 0 1	2 0 1 7
SK NACE 8 6 . 9 0 . 1	☐ mimoriadna	☒ veľká	do 1 2	2 0 1 7
	☐ priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1	2 0 1 6
			do 1 2	2 0 1 6

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

A l p h a m e d i c a l , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Z á b o r s k é h o

Číslo

2

PSČ

Obec

0 3 6 0 1 M a r t i n

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r Ž i l i n a , O d d i e l : S r o
, v l o ž k a č . 6 3 1 1 2 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 9 0 8 9 0 6 4 3 4 /

E-mailová adresa

v i e r a . z b o n a k o v a @ a l p h a m e d i c a l . s k

Zostavená dňa:

2 1 . 0 6 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

. .

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	001	242 053 228	204 007 540	
			38 045 688		109 264 524
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	002	223 540 733	185 532 161	
			38 008 572		91 409 784
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	003	198 976 075	167 609 218	
			31 366 857		80 213 759
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	1 587 673	495 963	
			1 091 710		525 504
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	34 166	24 923	
			9 243		27 243
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	197 161 947	166 918 782	
			30 243 165		79 628 156
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	31 527	8 788	
			22 739		15 716
6.	Obstarávané dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	009	160 762	160 762	
					17 140
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	010			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	011	14 250 741	7 609 026	
			6 641 715		7 151 216
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	2 322 455	1 546 982	
			775 473		1 763 356
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	10 779 652	5 009 499	
			5 770 153		5 198 956

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	98 728	2 639	
			96 089		3 676
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	709 731	709 731	
					185 228
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	019	340 175	340 175	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	021	10 313 917	10 313 917	
					4 044 809
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiel v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	022	9 729 793	9 729 793	
					3 472 282
2.	Podielové cenné papiere a podiel s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	023	196 127	196 127	
					196 127
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiel (063A) - /096A/	024			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	025			
5.	Pôžičky v rámci podielevej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	026			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1 Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (068A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029	376 400	376 400	376 400
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	031	11 597	11 597	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	032			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	033	18 305 860	18 268 744	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	034	1 133 173	1 133 173	1 118 107
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	035	1 133 019	1 133 019	1 118 025
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/	036			
3.	Výrobky (123) - /194/	037			
4.	Zvieratá (124) - /195/	038			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	154	154	82
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	041			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	042			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	047			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	048			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	049			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	053	12 267 392	12 230 276	
			37 116		11 409 038
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	054	10 831 099	10 793 983	
			37 116		10 812 667
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	78 182	78 182	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056			
					125 716

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
Korekcia - časť 2					
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	10 752 917	10 715 801	
			37 116		10 686 951
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	059	374 500	374 500	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	060			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	168 819	168 819	
					313 563
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	892 974	892 974	
					282 808
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	066			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	070			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	071	4 905 295	4 905 295	
					3 371 345
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	65 913	65 913	
					63 590
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	073	4 839 382	4 839 382	
					3 307 755
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	074	206 635	206 635	
					1 956 250
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	41	41	
					1 277 590
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	206 594	206 594	
					678 660
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	079	204 007 540		109 264 524
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	080	16 152 979		6 868 211
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	081	3 495 195		3 495 195
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	3 495 195		3 495 195
2.	Zmena základného imania +/- 419	083			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084			
A.II.	Emisné ážio (412)	085			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	11 167 239		11 167 239
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	087	352 839		352 839
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	3 319		3 319
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	089	349 520		349 520

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3		IČO	3 1 6 4 7 7 5 8	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5			
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	090					
A.V.1.	Statutárne fondy (423, 42X)	091					
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092					
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	093		-50 221			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	094		-50 221			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095					
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	096					
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	097	5 518 539	-11 144 615			
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	13 615 380				
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	099	-8 096 841	-11 144 615			
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	-4 380 833	3 047 774			
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	187 853 267	102 394 807			
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	171 671 916	5 360 404			
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103					
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104					
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105					
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107					
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	162 078 557				
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109					
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110					
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	111					
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112					
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	113					
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	68 582	54 783			
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	148 337	361 706			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116					
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	9 376 440	4 943 915			

Súvaha Úč POD 1 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	197 257	149 431	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119			
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	197 257	149 431	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		80 990 766	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	12 536 936	7 106 315	
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 549 731	5 166 040	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 064 864	49 546	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125			
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	6 484 867	5 116 494	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	3 232 661	100 000	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129			
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130			
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	777 194	797 288	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	461 350	398 202	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	242 353	237 699	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		50 221	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	273 647	356 865	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	3 443 593	5 226 433	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	543 090	477 815	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 900 503	4 748 618	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 565	3 561 458	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 294	1 506	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 130	1 294	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	164	212	

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8		
		Skutočnosť					
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2			
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	55 171 007	49 732 409			
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	55 268 557	49 899 394			
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	69 061	69 700			
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04					
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	55 101 946	49 662 709			
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06					
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07					
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	26 988	79 045			
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	70 562	87 940			
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	50 252 685	44 725 470			
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	63 105	63 474			
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	13 718 656	13 718 556			
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13					
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	8 982 472	8 252 041			
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	16 256 546	14 060 271			
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	11 383 420	10 095 585			
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	6 100	6 000			
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	4 024 352	3 388 843			
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	842 674	569 843			
F.	Daň a poplatky (účtová skupina 53)	20	36 103	30 275			
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	10 953 359	8 095 501			
G.1	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	10 953 359	8 095 501			
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23					
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	55 862	135 003			
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	7 137	3 758			
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	179 445	366 591			
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	5 015 872	5 173 924			

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	32 406 774	27 698 338	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 751 824	2 760 050	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30			
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	1 699 988	2 706 836	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	1 699 988	2 706 836	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33			
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34			
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35			
X.1	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36			
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37			
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38			
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	51 735	51 896	
XI.1	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	14 095	13 670	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	37 640	38 226	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	101	65	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		1 253	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	6 713 115	4 181 964	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46			
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47			
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48			
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	4 802 894	3 249 733	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	3 933 346		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	869 548	3 249 733	
O.	Kurzové straty (563)	52	1 715	1 564	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	49 618	198 227	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 858 888	732 440	

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DIČ	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	IČO	3 1 6 4 7 7 5 8
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-4 961 291	-1 421 914	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	54 581	3 752 010	
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	4 435 414	704 236	
R.1	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 890	3 040	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	4 432 524	701 196	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	-4 380 833	3 047 774	

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2017

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

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

Obchodné meno a sídlo: **Alpha medical, s. r. o.**
Záborského 2, 036 01 Martin

Označenie obchodného registra: Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka: 63112/L

Dátum založenia: 6. marca 1996

Dátum vzniku: 25. marca 1996

Hlavné činnosti spoločnosti:

- sprostredkovanie obchodu, prác a služieb v rozsahu voľných živností
- obchod s tovarom všetkého druhu v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním služieb
- prenájom strojov, zariadení a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
- prenájom motorových vozidiel a iných dopravných zariadení
- vedenie účtovníctva
- publikačná činnosť
- vzdelávacia činnosť a organizácia školení
- spracovanie údajov a služby s tým spojené
- vedľajšia a pomocná činnosť v doprave
- skladovanie s výnimkou verejného skladu
- výskum trhu a verejnej mienky
- reklama a propagácia
- podnikateľské poradenstvo
- faktoring a forfaiting
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- neperiodická a periodická vydavateľská činnosť
- nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- správa registratúry
- sekretárske práce
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov
- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia
- prevádzkovanie zdravotníckych zariadení ambulantnej zdravotnej starostlivosti - ambulancií v odboroch lekárska genetika, laboratórna medicína, hematológia a transfúziológia a zariadení spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch klinická biochémia, klinická mikrobiológia, hematológia a transfúziológia, patologická anatómia, lekárska genetika, laboratórna medicína, klinická imunológia a alergológia
- poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá

2. Zamestnanci

Informácie o počte zamestnancov

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	749,27	690,62
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	781	766
počet vedúcich zamestnancov	19	19

Alpha medical, s. r. o.

3. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

od 17.8.2017

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e
Unilabs Diagnostics AB	3 494 445	99,98%	99,98%	99,98%
Unilabs SubHolding AB (publ)	750	0,02%	0,02%	0,02%
Spolu	3 495 195	100%	100%	100%

Mimoriadne valné zhromaždenie spoločnosti Alpha medical, s. r. o. dňa 4.08.2017 rozhodlo o zlúčení obchodnej spoločnosti Alpha medical, s. r. o. so sídlom Záborského 2, 036 01 Martin, IČO: 31 647 758 ako nástupníckej spoločnosti s obchodnou spoločnosťou Unilabs Holding Slovakia s. r. o. so sídlom Panenská 23, 811 03 Bratislava - mestská časť Staré mesto, IČO: 50 816 411 ako zrušovanou spoločnosťou a o prechode imania zrušovanej spoločnosti Unilabs Holding Slovakia s. r. o. na obchodnú spoločnosť Alpha medical, s. r. o.. Obchodná spoločnosť Alpha medical, s. r. o. sa tým stala právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti Unilabs Holding Slovakia s. r. o..

od 23.5.2017 do 16.8.2017

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e
Unilabs Holding Slovakia s.r.o.	3 494 445	99,98%	99,98%	99,98%
Unilabs Diagnostics AB	750	0,02%	0,02%	0,02%
Spolu	3 495 195	100%	100%	100%

do 22.05.2017

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		v %
a	b	c	d	e
Gerlach Investments S. a r.l.	3 494 445	99,98%	99,98%	99,98%
Rysy Investments S. a r.l.	750	0,02%	0,02%	0,02%
Spolu	3 495 195	100%	100%	100%

4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Táto účtovná závierka bola schválená na zverejnenie konateľmi spoločnosti. V účtovnej závierke sú zohľadnené všetky udalosti, ktoré nastali po 31.12.2017.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016 bola schválená valným zhromaždením spoločníkmi spoločnosti rozhodnutím dňa 3.8.2017.

Alpha medical, s. r. o.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2016 bola zverejnená 28.3.2017. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2016 bola zverejnená 4.5.2017, výročná správa za rok 2016 a overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31.12.2016 boli zverejnené dňa 4.5.2017.

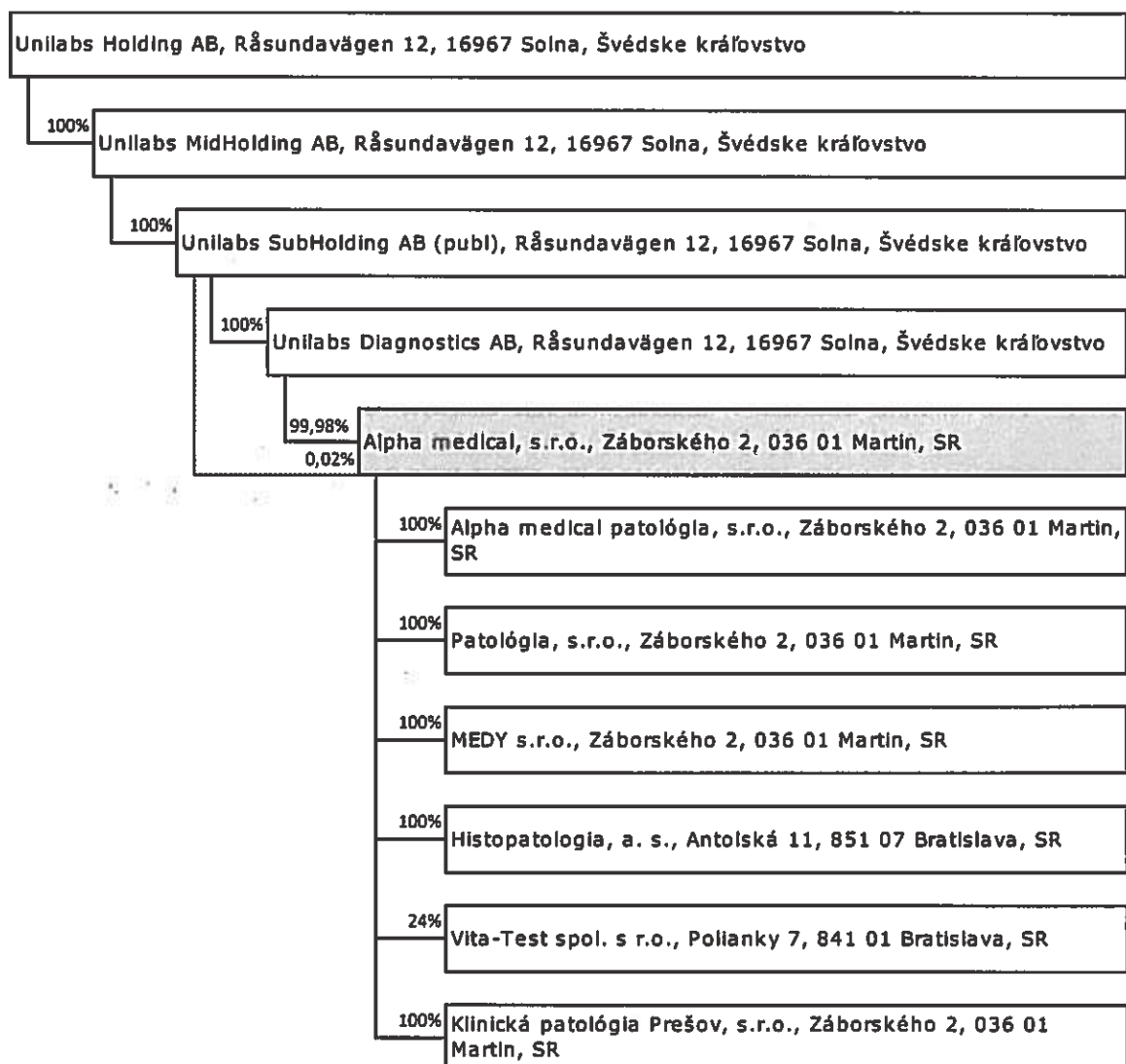
8. Schválenie audítora

Spoločnosť má podľa § 19 zákona o účtovníctve povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Na overenie účtovnej závierky za rok 2017 bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o. valným zhromaždením dňa 3.8.2017.

II. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny UNILABS. Materskou spoločnosťou skupiny UNILABS je Unilabs Holding AB, Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédске kráľovstvo. Identifikačné číslo 556722-5080. Účtovná závierka Spoločnosti sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Unilabs Holding AB, Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédске kráľovstvo, ktorú je možné získať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona ods. 8 zákona, nakoľko spoločnosť Unilabs Holding AB zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku a výročnú správu podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky podľa nižšie uvedenej štruktúry.



III. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie
Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:
 - a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
 - b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
 - c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
 - d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
 - e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájomu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 115 súvahy) a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch (r. 135 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájomu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájomu zvyšujú jeho ocenenie.
 - f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
 - g) Zásoby obstarané kúpou:
 - Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.

Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

Alpha medical, s. r. o.

- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou. Nevýznamné náklady medzi obdobiami, ktorými sú posledný kalendárny mesiac bežného účtovného obdobia a prvý kalendárny mesiac bezprostredne nasledujúceho účtovného obdobia spoločnosť časovo nerozlišuje.
- l) Závázky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.
- q) Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty.
- Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:
- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
 - zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
 - zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.
- V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.
- Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.
- r) Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.
- s) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- t) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie
- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek, odhadov a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyúčtované dodávky energií, služieb a nevyčerpané dovolenky a prémie zamestnancov. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Alpha medical, s. r. o.

- **Odhady** – slúžia na odhad reálnej hodnoty vykázaných výnosov. Výnosy voči zdravotným poisťovniam sa vykazujú na základe štátom regulovaného bodového ohodnotenia jednotlivých laboratórnych vyšetrení s dohodnutou cenou bodu v jednotlivých zdravotných poisťovniach. Vo väčšine prípadov sú so zdravotnými poisťovňami zmluvne dohodnuté celkové rozsahy poskytovanej zdravotnej starostlivosti na určité časové obdobie a ďalšie pravidlá na preplácanie zdravotnej starostlivosti stanovené jednotlivými zdravotnými poisťovňami alebo zákonmi. Pri výpočte reálnej hodnoty výnosov za účtovné obdobie sa vychádza z týchto pravidiel, dohôd so zdravotnými poisťovňami, informácií známych ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zo skúseností z minulých období.
- **Opravné položky** – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám materiálu, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1080 dní 100 %.
- **Plán odpisov**

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Mesačná sadzba odpisov
Budovy a stavby	20 rokov	1/240
Stroje a zariadenia	8 rokov	1/96
Dopravné prostriedky	5 rokov	1/60
Inventár	10 rokov	1/120
Goodwill	15 rokov	1/180

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

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení.
- c) Deriváty sa oceňujú trhovou cenou. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovú cenu na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

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

12. Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Alpha medical, s. r. o.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)****1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Riadok súvahy	4	5	6	7	8	9	10	3
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 430 009	28 427	100 501 914	31 527	17 140		102 009 017
Prírastky				96 660 033		310 636		96 970 669
Úbytky		-3 611						-3 611
Presuny		161 275	5 739			-167 014		
Stav na konci účtovného obdobia		1 587 673	34 166	197 161 947	31 527	160 762		198 976 075
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-904 505	-1 184	-20 873 758	-15 811			-21 795 258
Prírastky		-190 816	-8 059	-9 369 407	-6 928			-9 575 210
Úbytky		3 611						3 611
Stav na konci účtovného obdobia		-1 091 710	-9 243	-30 243 165	-22 739			-31 366 857
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		525 504	27 243	79 628 156	15 716	17 140		80 213 759
Stav na konci účtovného obdobia		495 963	24 923	166 918 782	8 788	160 762		167 609 218

Z prírastkov nehmotného majetku najvýznamnejšiu časť tvorí prírastok goodwill - viď aj časť IV.1.5.

Alpha medical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Riadok súvahy	4	5	6	7	8	9	10	3
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 341 202		96 725 993	26 860	46 205		98 140 260
Prírastky				3 775 921		210 266		3 986 187
Úbytky		-99 784				-17 646		-117 430
Presuny		188 591	28 427		4 667	-221 685		
Stav na konci účtovného obdobia		1 430 009	28 427	100 501 914	31 527	17 140		102 009 017
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-844 101		-14 236 318	-9 401			-15 089 820
Prírastky		-160 188	-1 184	-6 637 440	-6 410			-6 805 222
Úbytky		99 784						99 784
Stav na konci účtovného obdobia		-904 505	-1 184	-20 873 758	-15 811			-21 795 258
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		497 101		82 489 675	17 459	46 205		83 050 440
Stav na konci účtovného obdobia		525 504	27 243	79 628 156	15 716	17 140		80 213 759

Z prírastkov nehmotného majetku najvýznamnejšiu časť tvorí prírastok goodwill - vid' aj časť IV.1.5.

Alpha medical, s. r. o.

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

Bežné účtovné obdobie									
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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	11
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 364 592	10 033 495			98 728	185 228		12 682 043
Prírastky							1 551 646	340 175	1 891 821
Úbytky		-52 842	-270 281						-323 123
Presuny		10 705	1 016 438				-1 027 143		
Stav na konci účtovného obdobia		2 322 455	10 779 652			98 728	709 731	340 175	14 250 741
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-601 236	-4 834 539			-95 052			-5 530 827
Prírastky		-227 079	-1 205 895			-1 037			-1 434 011
Úbytky		52 842	270 281						323 123
Stav na konci účtovného obdobia		-775 473	-5 770 153			-96 089			-6 641 715
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 763 356	5 198 956			3 676	185 228		7 151 216
Stav na konci účtovného obdobia		1 546 982	5 009 499			2 639	709 731	340 175	7 609 026

Prírastky na dlhodobom hmotnom majetku sú tvorené zhodnotením prenájatých priestorov vo výške 10 705 EUR, prírastkami vzniknutými kúpou prístrojového vybavenia vo výške 563 203 EUR, motorových vozidiel vo výške 196 466 EUR, nákupom hardware vo výške 171 015 EUR, nábytku vo výške 85 754 EUR.

Alpha medical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí		Pestova- teľské celky trvalých porastov		Základné stádo a ťažné zvieratá		Poskytnu- té preddavky na DHM		Spolu
	Pozemky	Stavby				Ostatný DHM	Obstarávaný DHM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	11
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 276 766	8 141 078			117 634	459 626		10 995 104
Prírastky		683	338 690				2 440 073		2 779 446
Úbytky		-229 320	-844 281			-18 906			-1 092 507
Presuny		316 463	2 398 008				-2 714 471		
Stav na konci účtovného obdobia		2 364 592	10 033 495			98 728	185 228		12 682 043
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-511 379	-4 577 207			-101 552			-5 190 138
Prírastky		-319 177	-913 025			-12 406			-1 244 608
Úbytky		229 320	655 693			18 906			903 919
Stav na konci účtovného obdobia		-601 236	-4 834 539			-95 052			-5 530 827
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 765 387	3 563 871			16 082	459 626		5 804 966
Stav na konci účtovného obdobia		1 763 356	5 198 956			3 676	185 228		7 151 216

Prírastky na dlhodobom hmotnom majetku sú tvorené hlavne zhodnotením prenajatých priestorov vo výške 317 146 EUR, prírastkami vzniknutými kúpou prístrojového vybavenia vo výške 1 422 523 EUR, motorových vozidiel vo výške 279 887 EUR, nákupom hardware vo výške 216 480 EUR, nábytku vo výške 479 118 EUR. Spoločnosť nadobudla majetok vo výške 339 373 EUR zlúčením s dcérskou spoločnosťou a nákupom častí podnikov.

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistnej sumy		Názov poisťovne
		2017	2016	
Hmotný majetok na prevádzkach	poistenie hmotného majetku	10 936 767	9 272 220	COLONNADE
Automobily	PZP, havarijné poistenie	2 487 870	2 244 724	UNIQA

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

Majetok obstaraný formou finančného prenájmu predstavuje zabezpečenie pri záväzkoch z finančného prenájmu.

Alpha medical, s. r. o.

1.5. Goodwill

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill (resp. negatívny goodwill), ktorý vznikol zlúčením s dcérskymi spoločnosťami alebo nákupom častí podnikov. Obstarávací cena goodwillu vzniknutého zlúčením vyplýva z rozdielu medzi obstarávacou cenou finančných investícií pri nákupe obchodných podielov, ktoré boli dohodnuté v kúpnych zmluvách a výškou vlastného imania spoločností ku dňu zrušenia bez likvidácie zlúčením so Spoločnosťou na základe znaleckého posudku alebo kvalifikovaného odhadu reálnej ceny. Obstarávací cena goodwillu vzniknutého nákupom častí podnikov vyplýva z rozdielu medzi obstarávacou kúpnu cenou a reálnou hodnotou obstaranej časti podniku.

Názov spoločnosti/časti podniku	Dátum zlúčenia/nákupu	Goodwill/negatívny goodwill	Obstarávací cena
ADL Plus, s. r. o.	30.4.2007	goodwill	55 486
CITYLAB a. s.	30.9.2007	goodwill	77 066
Laboratóriá SVALZ, s. r. o	30.9.2008	goodwill	50892
GEN-IM s.r.o.	31.10.2009	negatívny goodwill	- 18 661
GENLAB, s.r.o	31.10.2009	goodwill	71 050
Centrum zdravia, spol. s r. o.	1.10.2010	goodwill	381 983
BIORTG Kežmarok, s.r.o.	1.3.2012	goodwill	2 552 817
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Masarykova 9, Košice spoločnosti Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.	1.10.2012	goodwill	844 164
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. J. Jiskru 8, Zvolen spoločnosti NOVAPHARM, s.r.o., Bratislava	1.11.2012	goodwill	164 366
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Šancová 110, Bratislava spoločnosti NOVAPHARM, s.r.o., Bratislava	1.11.2012	goodwill	549 928
Gerlach Labs SK, a.s.	1.7.2013	goodwill	68 625 887
PATOLÓGIA s.r.o.	1.12.2013	goodwill	176 730
BIOIM Trebišov, s.r.o.	1.12.2013	goodwill	831 751
SZ Laboratories a.s.	1.1.2014	goodwill	1 707 049
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Ivana Krasku 2464, Sereď spoločnosti Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.	1.2.2014	goodwill	160 123
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Komenského 36, Železovce spoločnosti NAUSIKA, s.r.o.	1.4.2014	goodwill	99 743
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Sládkovičova 11, Žiar nad Hronom spoločnosti Nemocnice a polikliniky, a.s.	1.12.2014	goodwill	361 316
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Bratská 17, Banská Štiavnica spoločnosti Nemocnice a polikliniky, a.s.	1.12.2014	goodwill	2 322 931
HistoCyt, s.r.o.	1.3.2015	goodwill	200 117
HIS - DG, s.r.o.	1.3.2015	goodwill	1 348 645
Oddelenie klinickej mikrobiológie, ul. Sládkovičova 11, Žiar nad Hronom spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	871 190
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Šrobárova 1, Rimavská Sobota spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	1 800 541
Oddelenie klinickej mikrobiológie, ul. Šrobárova 1, Rimavská Sobota spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	1 382 207
Gendiagnostica Košice s.r.o.	1.5.2015	goodwill	4 213 160
Gendiagnostica, s.r.o.	1.5.2015	goodwill	932 429
Gendiagnostica Bratislava, s.r.o.	1.5.2015	goodwill	6 963 082
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Hodská 373/38, Galanta spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Sv. Lukáša Galanta, a.s.	1.2.2016	goodwill	1 121 923
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Veľkobláhovská 23, Dunajská Streda spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Dunajská Streda, a.s.	1.2.2016	goodwill	1 126 529
Patológia, s.r.o.	1.5.2016	goodwill	799 575
Oddelenie klinickej biochémie, Jurkovičova 19, Prešov	1.5.2016	goodwill	703 961
Genetická ambulancia, Dukelských hrdinov 2, Lučenec	1.9.2016	goodwill	23 934
Unilabs Holding Slovakia s.r.o.	1.8.2017	goodwill	96 660 033
Spolu			197 161 947

Alpha medical, s. r. o.

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)**2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku**

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstará- vaný DFM	Poskyt- nuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	22	23	24	25	27	29	31	32	21
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 472 282	196 127				376 400			4 044 809
Prírastky	6 257 511						11 597		6 269 108
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9 729 793	196 127				376 400	11 597		10 313 917
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 472 282	196 127				376 400			4 044 809
Stav na konci účtovného obdobia	9 729 793	196 127				376 400	11 597		10 313 917

Prírastok vo výške 6 257 511 predstavuje nákup spoločnosti MEDY s.r.o..

Alpha medical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstará- vaný DFM	Poskyt- nuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	22	23	24	25	27	29	31	32	21
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 983 766	196 127			376 400				3 556 293
Prírastky	1 398 516								1 398 516
Úbytky	910 000								910 000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	3 472 282	196 127			376 400				4 044 809
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 983 766	196 127			376 400				3 556 293
Stav na konci účtovného obdobia	3 472 282	196 127			376 400				4 044 809

Úbytok vo výške 910 000 EUR je odúčtovanie investície v spoločnosti Patológia, s.r.o., ktorá sa zlúčila so svojou materskou spoločnosťou Alpha medical, s. r. o.. Prírastok vo výške 1 398 516 predstavuje nákup spoločnosti Klinická patológia Prešov, s.r.o..

Alpha medical, s. r. o.

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Bežné účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel		Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
	na ZI v %	na hlasovacích právach v %			
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Alpha medical patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	392 887	78 872	287 210
Histopatológia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR	100%	100%	-149 987	24 824	1 786 555
Klinická patológia Prešov, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	205 333	65 479	1 398 516
MEDY s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	-163 757	-177 910	6 257 512
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Vita-Test spol. s r.o., Polianky 7, 841 01 Bratislava, SR	24%	24%	10 117	-46 462	196 127
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
					11 597
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Poskytnutá pôžička Oldfield, s.r.o.					188 200
Poskytnutá pôžička Mansfield, s.r.o.					188 200
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	10 313 917

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel		Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
	na ZI v %	na hlasovacích právach v %			
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Alpha medical patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	1 911 672	1 597 657	287 211
Histopatológia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR	100%	100%	-174 811	-239 856	1 786 555
Klinická patológia Prešov, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	242 185	174 138	1 398 516
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Vita-Test spol. s r.o., Polianky 7, 841 01 Bratislava, SR	24%	24%	42 558	-130 358	196 127
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Poskytnutá pôžička Oldfield, s.r.o.					188 200
Poskytnutá pôžička Mansfield, s.r.o.					188 200
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	4 044 809

Finančné investície sa prehodnocujú podľa budúcich ekonomických úžitkov. Opravná položka sa tvorí, ak sa predpokladajú ekonomické úžitky z ovládanej osoby nižšie ako ocenenie finančnej investície v účtovníctve Spoločnosti.

Vzhľadom na prehodnotenie dosahovaných a predpokladaných hospodárskych výsledkov a iných ekonomických úžitkov v ovládaných osobách neboli vytvorené opravné položky k finančným investíciám.

3. Zásoby (r. 034 súvahy)

Spoločnosť eviduje k 31. 12. 2017 zásoby v hodnote 1 133 173 EUR (1 118 107 EUR k 31.12.2016). Zásoby sú materiál využívaný pri laboratórnych vyšetreniach. Jeho čistá realizačná hodnota je zhodná s obstarávacou cenou, nakoľko sa všetok materiál použije. Spoločnosť má vlastné zásoby poistené.

4. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny

31. december 2017

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 041)							
Krátkodobé (r. 053)	11 992 517	40 630	23 598	8 099	148 602	53 946	12 267 392

31. december 2016

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 041)							
Krátkodobé (r. 053)	11 056 338	253 266	24 558	31 177	39 375	38 555	11 443 269

Alpha medical, s. r. o.

4.2. Pohľadávky voči spriazneným stranám

Položka	riadok	Spriaznené osoby	31. 12. 2017
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043		
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047		
Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049		
Iné pohľadávky	051		
Krátkodobé pohľadávky			1 132 682
		MEDY s.r.o.	61 026
		Alpha medical patológia, s.r.o.	1 373
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	Patológia, s.r.o.	1 902
		Histopatológia, s.r.o.	469
		Klinická patológia Prešov, s.r.o.	10 975
		Vita-Test s.r.o.	2 437
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059		374 500
Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061		
Iné pohľadávky	065	Alpha medical patológia, s.r.o.	680 000
Spolu			1 132 682

Alpha medical, s. r. o.

Položka	riadok	Spriaznené osoby	31. 12. 2016
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043		
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049		
Iné pohľadávky	051		
Krátkodobé pohľadávky			225 716
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	AeskuLab k.s.	80 000
		Alpha medical patológia, s.r.o.	20 371
		Patológia, s.r.o.	36 428
		Histopatológia, s.r.o.	737
		Klinická patológia Prešov, s.r.o.	-14 302
		Vita-Test s.r.o.	2 482
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061		
Iné pohľadávky	065	Patológia, s.r.o.	100 000
Spolu			225 716

Prehľad o poskytnutých pôžičkách prepojeným účtovným jednotkám (r. 047, 048, 059, 060) k 31.12.2017:

Spoločnosť	Hodnota zostatku istiny v cudzej mene	Hodnota istiny s úrokmi v EUR	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2018	od r. 2018
MEDY s.r.o.		374 500	4,369%	30.9.2018	374 500	
Spolu		374 500			374 500	

K 31.12.2016 neevidujeme žiadne poskytnuté pôžičky medzi prepojenými účtovnými jednotkami.

Alpha medical, s. r. o.

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP a OP obstarané zlúčením	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	-34 231	-7 152	14	4 253	-37 116
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	-34 231	-7 152	14	4 253	-37 116

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP a OP obstarané zlúčením	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	-32 532	-5 830	291	3 840	-34 231
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	-32 532	-5 830	291	3 840	-34 231

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. K pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1080 dní 100%.

Alpha medical, s. r. o.

4.4. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2017

Položka	riadok	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a		b	c	d
Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045			
Čistá hodnota zákazky	046			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049			
Pohľadávky z derivátových operácií	050			
Iné pohľadávky	051			
Odložená daňová pohľadávka	052			
Dlhodobé pohľadávky spolu	041			
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	77 964	218	78 182
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	10 478 261	274 656	10 752 917
Čistá hodnota zákazky	058			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	374 500		374 500
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061			
Sociálne poistenie	062			
Daňové pohľadávky a dotácie	063	168 819		168 819
Pohľadávky z derivátových operácií	064			
Iné pohľadávky	065	892 974		892 974
Krátkodobé pohľadávky spolu	053	11 992 518	274 874	12 267 392

Alpha medical, s. r. o.

31. december 2016

Položka	riadok	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a		b	c	d
Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045			
Čistá hodnota zákazky	046			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049			
Pohľadávky z derivátových operácií	050			
Iné pohľadávky	051			
Odložená daňová pohľadávka	052			
Dlhodobé pohľadávky spolu	041			
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	53 716	72 000	125 716
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	10 406 251	314 931	10 721 182
Čistá hodnota zákazky	058			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061			
Sociálne poistenie	062			
Daňové pohľadávky a dotácie	063	313 563		313 563
Pohľadávky z derivátových operácií	064			
Iné pohľadávky	065	282 808		282 808
Krátkodobé pohľadávky spolu	053	11 056 338	386 931	11 443 269

Alpha medical, s. r. o.

4.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	274 875	458 931
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	11 992 517	10 984 338
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 267 392	11 443 269
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

5. Finančné účty (r. 071 súvahy)

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	65 913	63 590
Bežné bankové účty	4 839 382	3 307 755
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	4 905 295	3 371 345

Alpha medical, s. r. o.

6. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé (r. 075), z toho:		
	41	1 277 590
poplatok za poskytnutie úveru		1 270 110
servis prístrojov		7 480
Náklady budúcich období krátkodobé (r. 076), z toho:	206 594	678 660
odborná literatúra	1 374	590
externá kontrola kvality	12 110	13 408
poistné	65 810	19 816
nájomné	2 330	2 330
odborné pomoci	30 889	30 889
vzdelávanie pracovníkov	1 008	8 592
softvérové služby	33 873	31 502
servis prístrojov a IT	35 956	46 422
poplatok za poskytnutie úveru		521 388
ostatné	23 244	3 723
Príjmy budúcich období dlhodobé (r. 077), z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé (r. 078), z toho:		
Spolu (r. 074)	206 635	1 956 250

Alpha medical, s. r. o.

V. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezvyšovalo.

Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (r. 088 súvahy) vo výške 3 319 EUR a zákonný rezervný fond (r. 089 súvahy) vo výške 349 520 EUR dosahujú výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku za rok 2016

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3 047 774
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	3 047 774
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	3 047 774

2. Rezervy (r. 118, 136 súvahy)**2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 119, 120, 137, 138 súvahy)**

Položka	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a obstaranie zlúčením	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy (r. 118), z toho:	149 431	78 387	30 561		197 257
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119), z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120), z toho:	149 431	78 387	30 561		197 257
- rezervy na odchodné a odvody	149 431	78 387	30 561		197 257
Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:	5 226 433	3 443 593	5 086 067	140 366	3 443 593
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137), z toho:	477 815	543 090	477 815		543 090
- rezervy na dovolenku	477 815	543 090	477 815		543 090
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138), z toho:	4 748 618	2 900 503	4 608 252	140 366	2 900 503
- rezervy na RZZP	3 201		3 201		
- rezervy - ostatné	322 439	271 055	242 910	79 529	271 055
- rezervy - audit a bankové konfirmácie	9 000	13 784	9 000		13 784
- rezervy - neuznané výkony a nadlimity ZP	2 983 529	1 285 775	2 983 529		1 285 775
- rezervy na prémie	1 430 449	1 329 889	1 369 612	60 837	1 329 889

Alpha medical, s. r. o.

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a obstaranie zlúčením	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy (r. 118), z toho:	106 464	59 576	16 609		149 431
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119), z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120), z toho:	106 464	59 576	16 609		149 431
- rezervy na odchodné a odvody	106 464	59 576	16 609		149 431
Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:	2 795 961	5 750 771	2 945 732	374 567	5 226 433
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137), z toho:	372 521	477 815	372 521		477 815
- rezervy na dovolenku	372 521	477 815	372 521		477 815
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138), z toho:	2 423 440	5 272 956	2 573 211	374 567	4 748 618
- rezervy na RZZP	16 867	3 201	13 682	3 185	3 201
- rezervy na odborné pomoci		540 000	540 000		
- rezervy - ostatné	93 903	307 562	28 289	50 737	322 439
- rezervy - audit a bankové konfirmácie	9 591	12 000	11 989	602	9 000
- rezervy - neuznané výkony a nadlimity ZP	973 329	2 983 529	973 329		2 983 529
- rezervy na prémie	1 329 750	1 426 664	1 005 922	320 043	1 430 449

Spoločnosť vytvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, na prémie a odvody s nimi súvisiace, auditorské služby a služby spojené s účtovnou závierkou za rok 2017, nájomné, odborné pomoci a energie spotrebované v roku 2017. Predpokladá sa, že tieto rezervy budú použité v roku 2018.

Do času zostavenia účtovnej závierky za rok 2017 spoločnosť neobdržala celoročné zúčtovanie uznaných výkonov a vyčíslenie sumy nadlimitných úhrad zo všetkých zdravotných poisťovní, v dôsledku čoho bolo potrebné vytvoriť odhad možného zníženia ceny za vyšetrenia nad dohodnutý objem. Odhad je realizovaný formou rezerv na neuznané výkony a výkony nad dohodnutý rozsah, pri ktorom sa vychádza zo skúseností z minulých účtovných období a informácií známych ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spoločnosť vytvorila dlhodobú rezervu na odchodné zamestnancov.

Alpha medical, s. r. o.

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny**

31. december 2017

Položka	Ri dok	Splatnosť		Spolu
		do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote
Dlhodobé záväzky				
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104			
Záväzky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	105			
Ostatné záväzky z obchodného styku	106			
Čistá hodnota zákazky	107			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	162 078 557		162 078 557
Ostatné záväzky v rámci podielevej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109			
Ostatné dlhodobé záväzky	110			
Dlhodobé prijaté preddavky	111			
Dlhodobé zmenky na úhradu	112			
Vydané dlhopisy	113			
Záväzky zo sociálneho fondu	114	68 582		68 582
Iné dlhodobé záväzky	115	148 337		148 337
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116			
Odložený daňový záväzok	117	9 376 440		9 376 440
Dlhodobé záväzky spolu	102	171 671 916		171 671 916
Krátkodobé záväzky				
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	51 159	1 013 705	1 064 864
Záväzky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125			
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	5 494 931	986 583	3 353
Čistá hodnota zákazky	127			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128	3 232 661		3 232 661
Ostatné záväzky v rámci podielevej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129			
Záväzky voči spoločníkom a združenlu	130			
Záväzky voči zamestnancom	131	777 194		777 194
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	461 350		461 350
Daňové záväzky a dotácie	133	242 353		242 353
Záväzky z derivátových operácií	134			0
Iné záväzky	135	273 647		273 647
Krátkodobé záväzky spolu	122	10 533 295	2 000 288	3 353
				12 536 936

Alpha medical, s. r. o.

31. december 2016

Položka	Ria dok	Splatnosť			
		do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	Spolu
Dlhodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielelovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	105				
Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
Čistá hodnota zákazky	107				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108				
Ostatné záväzky v rámci podielelovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109				
Ostatné dlhodobé záväzky	110				
Dlhodobé prijaté preddavky	111				
Dlhodobé zmenky na úhradu	112				
Vydané dlhopisy	113				
Záväzky zo sociálneho fondu	114	54 783			54 783
Iné dlhodobé záväzky	115	361 706			361 706
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116				0
Odložený daňový záväzok	117	4 943 915			4 943 915
Dlhodobé záväzky spolu	102	5 360 404			5 360 404
Krátkodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	49 546			49 546
Záväzky z obchodného styku v rámci podielelovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125				
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	5 130 337	-24 669	10 826	5 116 494
Čistá hodnota zákazky	127				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128	100 000			100 000
Ostatné záväzky v rámci podielelovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130				
Záväzky voči zamestnancom	131	797 288			797 288
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	398 202			398 202
Daňové záväzky a dotácie	133	237 699			237 699
Záväzky z derivátových operácií	134	50 221			50 221
Iné záväzky	135	356 865			356 865
Krátkodobé záväzky spolu	122	7 120 158	-24 669	10 826	7 106 315

Alpha medical, s. r. o.

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Závazky po lehote splatnosti	2 003 641	-13 843
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	10 533 295	7 120 158
Krátkodobé záväzky spolu (r. 122)	12 536 936	7 106 315
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	171 671 916	5 360 404
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu (r.102)	171 671 916	5 360 404

3.3. Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia

V spoločnosti vo vykazovanom období pri záväzkoch z finančného prenájmu predstavuje zabezpečenie majetok obstaraný formou finančného prenájmu. Viď aj pozn. č. 8 tohto článku.

3.4. Závazky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	54 783	29 646
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	59 716	62 030
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	59 716	62 030
Čerpanie sociálneho fondu	45 917	36 893
Konečný zostatok sociálneho fondu	68 582	54 783

Alpha medical, s. r. o.

3.5. Odložený daňový záväzok (r. 117 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-48 090 659	-29 433 576
odpočítateľné		
zdaniteľné	-48 090 659	-29 433 576
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 440 946	5 079 790
odpočítateľné	3 440 946	5 079 790
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		811 333
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-9 376 440	-4 943 915
Zmena odloženého daňového záväzku	4 432 525	698 915
Zaúčtovaná ako náklad (r.59)	4 432 524	701 196
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Podstatnú časť odloženého daňového záväzku v hodnote 10 099 038 EUR tvorí odložený záväzok k rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou daňovo odpisovaného majetku, najmä goodwillu. Z dôvodov neistoty ohľadne budúcich zdaniteľných ziskov spoločnosť nezaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 6 048 250 EUR.

3.6. Záväzky voči spriazneným osobám

Položka	RiA dok	Spriaznené osoby	31.12.2017
Dlhodobé záväzky	102		162 078 557
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	Unilabs Diagnostics AB	162 078 557
Krátkodobé záväzky	122		4 297 525
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	Patológia, s. r. o.	1 902
		Alpha medical patológia, s.r.o.	18 409
		Klinická patológia Prešov, s.r.o.	31 517
		Unilabs Group Services succ. d 'Unilabs Lab. D 'analyses méd. SA	1 013 036
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128	Unilabs Diagnostics AB	3 232 661
Spolu			166 376 082

Alpha medical, s. r. o.

Položka	RiA dok	Spriaznené osoby	31.12.2016
Dlhodobé záväzky	102		
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109		
Krátkodobé záväzky	122		149 546
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	Patológia, s. r. o.	36 429
		Alpha medical patológia, s.r.o.	10 607
		Klinická patológia Prešov, s. r. o.	2 510
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128	Patológia, s. r. o.	100 000
Spolu			149 546

4. Bankové úvery (r. 121, 139 súvahy)

K 31.12.2017 spoločnosť nemá bankové úvery. Dňa 19.4.2017 v súvislosti so zmenami vlastnickej štruktúry (viď bod I.3) došlo k splateniu bankového úveru a čerpaniu pôžičky od spoločnosti Unilabs Diagnostics AB – viď bod 3.6. a 5. tohto článku.

Prehľad o čerpaných úveroch k 31. decembru 2016

Položka	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,75%	30.9.2020	64 000 000	64 000 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	9 990 766	15 180 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	2 000 000	2 000 000
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	30.9.2019	5 000 000	5 000 000
Krátkodobá časť bankových úverov					
Unicredit Bank AG London Branch	EUR	3 M EURIBOR + 3,25%	31.12.2017	3 526 153	3 520 000

5. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci (r. 108 súvahy)

Prehľad o prijatých pôžičkách k 31.12.2017

Spoločnosť	Cudzia mena	Suma v eurách	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2018	po r. 2018
Unilabs Diagnostics AB		162 078 557	4,298%	5.5.2025		162 078 557
Spolu		162 078 557				162 078 557

Úroková sadzba je kvartálne prehodnocovaná.

K 31.12.2016 spoločnosť nemala prijaté pôžičky.

Alpha medical, s. r. o.

6. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé (r.142), z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé (r.143), z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé (r. 144), z toho:	1 130	1 294
vedenie registratúry	1 130	1 294
Výnosy budúcich období krátkodobé (r. 145), z toho:	164	212
vedenie registratúry	164	212
Spolu (r. 141)	1 294	1 506

7. Deriváty

Spoločnosť uzatvorila v decembri 2014 v súlade so svojou stratégiou zabezpečovania proti úrokovému riziku s Raiffeisen Bank International AG IRS obchod, ktorého predmetom je výmena úrokov dvoch rozdielnych úrokových sadzieb z amortizovanej istiny (45 mil. EUR) v rovnakej výške na obdobie od 31.3.2015 do 31.3.2017 za účelom zabezpečenia peňažných tokov: poskytnutý úver s variabilnou úrokovou sadzbou zabezpečovaný úrokovým swapom s príjmom variabilnej a platbou fixnej sadzby.

Výška prvej úrokovej sadzby/frekvencia výplaty/kalkulačná báza: 0,127 % / kvartálne/ actual/360.

Výška druhej úrokovej sadzby/frekvencia výplaty/kalkulačná báza: 3M EURIBOR / kvartálne/ actual/360.

Efektivita zabezpečovacích nástrojov je 100 %, nakoľko pri podmienkach ich nastavenia sa pri zmene variabilnej úrokovej sadzby lineárne v 100 % výške zmeny mení vyrovnávacia platba.

K 31.3.2017 bol úrokový swap ukončený.

K 31.12.2016 spoločnosť precenila derivát na reálnu hodnotu, ktorá bola súčasťou iných položiek vlastného imania.

Derivát k 31.12.2016:

Položka	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			
úrokový swap k úveru Unicredit Bank		50 221	45 000 000

Položka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia		výsledok hospodárenia	
	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:		50 221		172 543
úrokový swap k úveru Unicredit Bank				37 661
úrokový swap k úveru Unicredit Bank		50 221		134 882

Alpha medical, s. r. o.

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		45 000 000
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		45 000 000

8. Závazky z finančného prenájmu

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

Položka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	platieb rokov	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	platieb rokov	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	257 679	148 377		353 528	361 706	
Finančný náklad	7 321	2 495		16 410	8 345	
Spolu	265 000	150 872		369 938	370 051	

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu dopravných prostriedkov a laboratórnych prístrojov. Priemerná doba trvania prenájmu je 3,5 roka, u dopravných prostriedkov 3 roky. V roku končiacom sa 31. decembra 2017 dosahovala priemerná efektívna úroková miera 4,4% ročne. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy. Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách. Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu zabezpečuje prenajatý majetok.

VI. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03-05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb - poskytovanie zdravotnej starostlivosti		Typ výrobkov, tovarov, služieb - ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovensko	54 814 571	49 296 113	324 102	334 497
Zahraničie z toho:	8 334	4 799	24 000	97 000
Česká republika	4 381	4 079	24 000	97 000
ostatné	3 953	720		
Predaj celkom	54 822 905	49 300 912	348 102	431 497

Alpha medical, s. r. o.

Čistý obrat (časť účtovnej triedy 6 podľa zákona):

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja tovaru	69 061	69 700
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb z toho:	55 101 946	49 662 709
zdravotnícke služby	54 753 844	49 231 212
nájomné	15 745	44 067
odvoz odpadu, dopravné služby	217 724	203 485
vedenie účtovníctva	46 634	53 065
ostatné služby	67 999	130 880
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	55 171 007	49 732 409

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	97 550	166 985
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	26 988	79 045
náhrady za poistné udalosti	57 195	76 086
zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
ostatné výnosy	13 367	11 854
Finančné výnosy, z toho:	1 751 824	2 760 050
Kurzové zisky (r. 42) , z toho:	101	65
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	101	65
Úroky kreditné	51 735	51 896
Úroky z termínovaných vkladov		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 699 988	2 708 089
výnosy z podielov v dcérskych účtovných jednotkách	1 699 988	2 706 836

VII. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Výrobná spotreba (r. 12 a r. 14 výkazu ziskov a strát)**

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Spotreba materiálu	13 160 667	13 146 215
z toho materiál na laboratórne účely	12 415 382	12 436 410
z toho ostatný materiál	745 285	709 805
Spotreba energie	557 989	572 341
Služby	8 982 472	8 252 041
Opravy a udržiavanie	679 011	739 601
Nájomné	4 204 693	3 896 351
z toho spriaznené osoby		1 134
Odborné pomoci	2 076 710	1 563 630
Právne	112 588	99 336
Účtovné a audítorské, daňové poradenstvo	93 947	38 697
Manažment kvality	212 241	191 210
Zdravotnícke služby	310 144	261 167
Poradenské a sprostredkovateľské služby	827 342	199 035
Manažérske služby	310 144	612 579
Iné	210 304	161 606
z toho spriaznené osoby	623 894	628 913
Komunikácia	221 034	208 263
Hygiena a sanitácia, likvidácia odpadu	295 202	249 309
Cestovné náhrady	133 195	116 242
Náklady na reprezentáciu	119 869	91 601
Softwaré	454 806	395 490
Ostatné služby (stočné, externe vykonávané lab. vyšetrenia, školenie, dopravné a marketingové služby...)	797 952	991 554
z toho spriaznené osoby	410 339	281 854

Alpha medical, s. r. o.

1.2. Náklady za služby poskytnuté audítorom, ostatné náklady z hospodárskej, finančnej činnosti a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 982 472	8 252 041
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	72 608	28 018
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	36 967	28 018
iné uisťovacie audítorské služby	35 641	
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby (viď bod VII.1.1)	8 909 864	8 224 023
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Osobné náklady	16 256 546	14 060 271
mzdové náklady	11 383 420	10 095 585
odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	6 100	6 000
náklady na sociálne zabezpečenie	4 024 352	3 388 843
sociálne náklady	842 674	569 843
Dane a poplatky	36 103	30 275
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku:	10 953 359	8 095 501
odpisy	10 953 359	8 095 501
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	55 862	135 003
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	179 445	366 591
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	7 137	3 758
Finančné náklady, z toho:	6 713 115	4 181 964
Kurzové straty (r. 52), z toho:	1 715	1 564
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Predané cenné papiera a podiele (r. 46)		
Ostatné významné položky finančných nákladov (r. 54), z toho:	1 858 888	732 440
bankové poplatky	3 266	3 746
z toho spriaznené osoby		
bankové poplatky za úver	1 855 622	728 694
ostatné		
Nákladové úroky (r. 49)	4 802 894	3 249 733
z toho spriaznené osoby	3 933 346	
Náklady na derivátové operácie (r. 53)	49 618	198 227

Alpha medical, s. r. o.

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

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

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

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		235 423
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		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	6 048 250	3 883 697
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	54 581	x	x	3 752 010	x	x
Daňovo neuznané náklady	5 872 814	1 233 291	21%	5 732 168	1 261 077	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-25 232 505	-5 298 826	21%	-12 729 517	-2 800 494	22%
Umorenie daňovej straty		0	21%		0	22%
Ostatné, daňová licencia		2 890	21%		3 040	22%
Spolu	-19 305 110	-4 051 183	21%	-3 245 339	-710 935	22%
Splatná daň z príjmov	x	2 890		x	3 040	
Odložená daň z príjmov	x	4 432 524	21%	x	701 196	
Celková daň z príjmov	x	4 435 414	8126%	x	704 236	19%

IX. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	7 420 205	6 561 357

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Siemens Healthcare Diagnostics GmbH, Rakúsko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2017 bola 7 110 945 EUR (31. december 2016: 6 286 711 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Ing. Andrej Džadoň - MEDSERVIS, Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2017 bola 60 622 EUR (31. december 2016: 48 652 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Eurolab Lambda, a.s., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2017 bola 19 730 EUR (31. december 2016: 18 957 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Sysmex Slovakia s.r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2017 bola 105 908 EUR (31. december 2016: 95 924 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Roche Slovensko s.r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2017 bola 6 607 EUR (31. december 2016: 2 382 EUR).

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti BIOHEM, spol. s r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2017 bola 34 953 EUR (31. december 2016: 35 227) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Biomedica Slovakia, s.r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2017 bola 49 906 EUR (31. december 2016: 54 522 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti DYNEX Servis, spol. s r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2017 bola 6 065 EUR (31. december 2016: 8 856 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti GeneProof a.s., Česko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2017 bola 25 469 EUR (31. december 2016: 10 126 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

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

Alpha medical, s. r. o.

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
a	b			c		
Peňažné príjmy	6 100					
	6 000					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

XII. SPRIAZNENÉ OSOBY

Obchody medzi spriaznenými osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhodujú konatelia. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2017					
Spriaznené osoby	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Ostatné pohľadávky účet 06 súvahy
Akcionári					
Predstavenstvo					
Sesterské spoločnosti					
Dcérske spoločnosti	1 132 682	51 828	433 740	2 130 516	
Materská spoločnosť		165 311 218	3 933 346	11 172	
Ostatné spoločnosti v skupine		1 013 036	600 493	24 000	
Spolu	1 132 682	166 376 082	4 967 579	2 165 688	

Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2016					
Spriaznené osoby	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Ostatné pohľadávky účet 06 súvahy
Akcionári					
Predstavenstvo					
Sesterské spoločnosti					
Dcérske spoločnosti	145 716	149 546	151 074	3 358 354	
Materská spoločnosť			612 579		
Ostatné spoločnosti v skupine	80 000			96 000	
Spolu	225 716	149 546	763 653	3 454 354	

Alpha medical, s. r. o.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Hodnotové vyjadrenie obchodu		
	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Gerlach Investments S.a r.l.			
- prijatá služba	03	178 879	612 579
Unilabs Group Services succ.			
- prijatá služba	03	600 493	
Unilabs Diagnostics AB			
- prijatá pôžička	08	162 078 557	
- úroky z prijatej pôžičky	08	3 933 346	
- poskytnutá pôžička	08	1 000 000	
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	11 172	
- splatená časť poskytnutej pôžičky	08	1 000 000	
AeskuLab k.s			
- poskytnutá služba	03	24 000	96 000
Alpha medical patológia s. r.o.			
- poskytnutá služba	03	9 053	108 844
- prijatá služba	03	48 956	1 134
- výnosy z finančného majetku	11	1 597 657	2 081 361
- kúpa hnut.majetku	01		194 878
- kúpa materiálu	01		33 991
Histopatologia, a.s.			
- poskytnutá služba	03	25 566	14 101
- prijatá služba	03	8 077	
- kúpa hnut.majetku	01		24 473
Klinická patológia Prešov, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	21 486	83 448
- prijatá služba	03	105 963	
- poskytnutá pôžička	08		23 500
- splatená časť pôžičky	08		23 500
- úroky z poskytnutej pôžičky	08		30
- tržbyz predaja hnut.majetku	02		100
- výnosy z finančného majetku	11	102 331	
Patológia, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	276 490	421 691
- prijatá služba	03	280 471	
- výnosy z finančného majetku	11		625 475
Vita-Test s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	16 483	9 664
- prijatá služba	03		2 050
- poskytnutá pôžička	08	14 000	14 500
- splatená pôžička	08	14 000	268 772
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	94	13 640
- kúpa hnut.majetku	01		20 120
- kúpa materiálu	01		15 594
- Iný obchod (546)	11		147 890
MEDY s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	78 526	
- poskytnutá pôžička	08	374 500	
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	2 829	

Poznámka: kódy obchodu: 01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 08 – úver, pôžička, 11 – iný obchod

Alpha medical, s. r. o.

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

Po 31. decembri 2017 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali nasledovné udalosti, ktoré významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti a ďalšie významné udalosti:

- Dňa 31.1.2018 spoločnosť čerpala 7 mil. EUR od spoločnosti Unilabs Diagnostics AB podľa platnej zmluvy o pôžičke.
- Dňa 12.2.2018 spoločnosť kúpila 100% obchodný podiel v spoločnosti HEMO MEDIKA spol. s r.o., Štúrova 27, 040 01 Košice, zápis zmeny v Obchodnom registri SR bol 17.2.2018. Od 17.2.2018 bolo zmenené sídlo spoločnosti HEMO MEDIKA spol. s r.o. na Záborského 2, 036 01 Martin a od 4.4.2018 je zmenený názov spoločnosti HEMO MEDIKA spol. s r.o. na Alpha medical hematológia, s. r. o.

Tieto udalosti nemali vplyv na aktíva a pasíva spoločnosti k 31. decembru 2017.

XIV. PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 495 195				3 495 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11 167 239				11 167 239
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-50 221	50 221			
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	349 520				349 520
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		13 615 380			13 615 380
Neuhrazená strata minulých rokov	-11 144 615			3 047 774	-8 096 841
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 047 774	-4 380 833		-3 047 774	-4 380 833
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	6 868 211	9 284 768			16 152 979

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 3.8.2017 použiť hospodársky výsledok za rok 2016 vo výške 3 047 774,07 EUR na úhradu strát minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje uhradiť hospodársky výsledok za rok 2017 vo výške -4 380 833,04 EUR z nerozdelených ziskov minulých rokov.

Alpha medical, s. r. o.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 495 195				3 495 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11 167 239				11 167 239
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-222 764	172 543			-50 221
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	331 442			18 077	349 520
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-12 040 516			895 901	-11 144 615
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	913 978	3 047 774		-913 978	3 047 774
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	3 647 893	3 220 317			6 868 211

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 15.03.2016 rozdeliť hospodársky výsledok za rok 2015 nasledovne: Časť zisku vo výške 18 077,35 EUR sa použije na dotvorenie rezervného fondu a zostávajúca časť zisku vo výške 895 900,97 EUR sa použije na úhradu strát minulých rokov.

XV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“. Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	211	21 298	18 090
Ceniny	213	44 615	45 500
Účty v bankách	221	4 839 382	3 307 755
Spolu		4 905 295	3 371 345

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

Alpha medical, s. r. o.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	54 581	3 752 010
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 14.)	14 036 658	11 434 640
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	10 949 757	8 049 820
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	3 602	52 695
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	47 826	42 967
A. 1. 5.	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	-1 782 840	2 430 472
A. 1. 6.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 885	3 758
A. 1. 7.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	1 749 403	455 859
A. 1. 8.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-1 699 988	-2 706 836
A. 1. 9.	Úroky účtované do nákladov (+)	4 802 894	3 249 733
A. 1. 10.	Úroky účtované do výnosov (-)	-51 735	-51 896
A. 1. 11.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 12.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	28 874	55 958
A. 1. 14.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-14 020	-147 890
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-262 430	-3 055 680
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 131 871	-5 919 396
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	1 884 507	2 966 574
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-15 066	-102 858
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	13 828 809	12 130 970
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		482
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-16 628	-19 409
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	13 812 181	12 112 043
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	189 085	257 029

Alpha medical, s. r. o.

A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	14 001 266	12 369 072
	Peňažné toky z Investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-299 167	-3 254 753
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 193 727	-2 056 167
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	-6 269 108	-1 398 516
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		200
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	26 988	13 146
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	12 694	30
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	1 119 988	2 606 836
B. 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-6 602 332	-4 089 224
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom ímaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	50 221	172 543
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného ímanía spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		

Alpha medical, s. r. o.

C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	50 221	172 543
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-4 276 230	-5 601 346
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-3 868 536	-5 183 081
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)	-407 694	-418 265
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-1 588 242	-3 227 335
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	-50 733	-201 599
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-5 864 984	-8 857 737
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 533 950	-577 889
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 371 345	3 949 234
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 905 295	3 371 345
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 905 295	3 371 345

Independent Auditor's Report

To the owners and Statutory Representatives of Alpha medical, s. r. o.:

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited the financial statements of Alpha medical, s. r. o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2017, the income statement for the year then ended, and notes to the financial statements, including a summary of significant accounting policies.

In our opinion, the accompanying financial statements of the Company give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2017, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Accounting").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing ("ISAs"). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Statutory Audit No 423/2015 Coll. and on amendments to the Act on Accounting No 431/2002 Coll., as amended by later legislation ("the Act on Statutory Audit") related to ethics, including Auditor's Code of Ethics, that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled other requirements of these provisions related to ethics. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Responsibilities of Management for the Financial Statements

Management is responsible for the preparation of the financial statements that give true and fair view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

THIS IS A TRANSLATION OF THE ORIGINAL SLOVAK REPORT

As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements including the presented information as well as whether the financial statements captures the underlying transactions and events in a manner that leads to their fair presentation.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Report on Information Disclosed in the Annual Report

Management is responsible for the information disclosed in the annual report, prepared based on requirements of the Act on Accounting. Our opinion on the financial statements expressed above does not apply to other information contained in the annual report.

In connection with audit of the financial statements it is our responsibility to understand the information disclosed in the annual report and to consider whether such information is not materially inconsistent with audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements, or otherwise appears to be materially misstated.

We considered whether the Company's annual report contains information, disclosure of which is required by the Act on Accounting.

Based on procedures performed during the audit of financial statements, in our opinion:

- Information disclosed in the annual report prepared for 2017 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report contains information based on the Act on Accounting.

Additionally, based on our understanding of the Company and its situation, obtained in the audit of the financial statements, we are required to disclose whether material misstatements were identified in the

annual report, which we received prior to the date of issue of this auditor's report. In this regard, there are no findings which we should disclose.

29 June 2018
Bratislava, Slovak Republic

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
SKAU Licence No. 257

Ing. Peter Uram-Hrišo, statutory auditor
UDVA Licence No. 996

Úč POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs in double-entry accounting

as of 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

Numbers should be justified to the right, other data is justified to the left. Unused rows must be left blank.

The information should be written in block letters (see this example), using a typewriter or printer with black or dark blue ink.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Tax identification number 2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	Financial statements Accounting unit	Month Year
Identification number 3 1 6 4 7 7 5 8	☒ Ordinary small	For period from 0 1 2 0 1 7
SK NACE 8 6 . 9 0 . 1	Extraordinary ☒ large	to 1 2 2 0 1 7
	Interim (marked with x)	Directly preceding from 0 1 2 0 1 6
		period to 1 2 2 0 1 6

Enclosed components of the financial statements

☒ Stat. of financial position (Úč POD 1-01) ☒ Income statement (Úč POD 2-01) ☒ Notes (Úč POD 3-01)

(in full EUR) (in full EUR) (in full EUR or EUR cents)

Business name of entity

A l p h a m e d i c a l , s . r . o .

Registered seat of entity

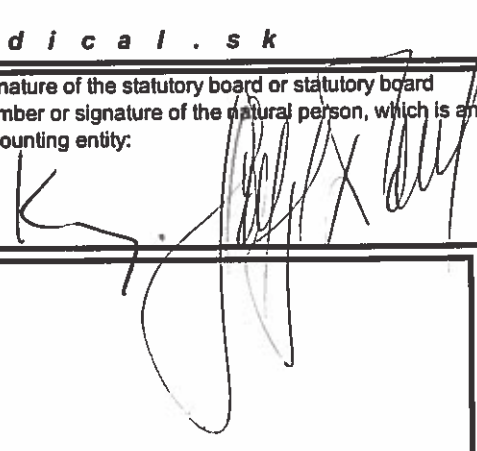
Street Number
Z á b o r s k é h o 2

ZIP Code Town
0 3 6 0 1 M a r t i n

Indication of the commercial register and registration number of the company
O b c h o d n ý r e g i s t e r Ž i l i n a , O d d i e l : S r o
, v l o Ź k a č . 6 3 1 1 2 / L

Phone number Fax number
0 9 0 8 9 0 6 4 3 4 /

E-mail
v i e r a . z b o n a k o v a @ a l p h a m e d i c a l . s k

Prepared on: 2 1 . 0 6 . 2 0 1 8	Approved on: .	Signature of the statutory board or statutory board member or signature of the natural person, which is an accounting entity: 
-------------------------------------	-------------------	---

Tax Office records

Place for the reference number

Stamp of the Tax Office

Balance sheet Uč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1	Net value 2
				Adjustment - part 2	Net value 3
	TOTAL ASSETS I. 002 + I. 030 + I. 061	001		242 053 228	204 007 540
				38 045 688	109 264 524
A.	Non-current assets I. 003 + I. 011 + I. 021	002		223 540 733	185 532 161
				38 008 572	91 409 784
A.I.	Non-current intangible assets total (I. 004 to 010)	003		198 976 075	167 609 218
				31 366 857	80 213 759
A.I.1.	Capitalized development cost (012) - /072, 091A/	004			
2.	Software (013) - /073, 091A/	005		1 587 673	495 963
				1 091 710	525 504
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	006		34 166	24 923
				9 243	27 243
4.	Goodwill (015)-/075,091A/	007		197 161 947	166 918 782
				30 243 165	79 628 156
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A 07X, 091A/	008		31 527	8 788
				22 739	15 716
6.	Non-current intangible assets under construction (041) - 093	009		160 762	160 762
					17 140
7.	Advance payments for non-current intangible assets (051) - 095A	010			
A.II.	Non-current tangible assets total (I. 012 to 020)	011		14 250 741	7 609 026
				6 641 715	7 151 216
A.II.1.	Land (031)-092A	012			
2.	Buildings (021) - /081,092A/	013		2 322 455	1 546 982
				775 473	1 763 356
3.	Plant and equipment (022) - /082, 092A/	014		10 779 652	5 009 499
				5 770 153	5 198 956

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3		ID number	3 1 6 4 7 7 5 8	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period			Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3	
				Adjustment - part 2			
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	015					
5.	Livestock and draught animals (026) - /086, 092A/	016					
6.	Other non-current tangible assets (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A	017	98 728		2 639		
			96 089			3 676	
7.	Non-current tangible assets under construction (042) - 094	018	709 731		709 731		
						185 228	
8.	Advance payments for non- current tangible assets (052) - 095A	019	340 175		340 175		
9.	Adjustments for assets acquired (+/- 097) +/- 098	020					
A.III.	Non-current financial assets total (I. 022 to 032)	021	10 313 917		10 313 917		
						4 044 809	
A.III.1.	Investment in connected entities (061A,062A,063A) - 096A	022	9 729 793		9 729 793		
						3 472 282	
2.	Investment in group except for connected entities (062A) - 096A	023	196 127		196 127		
						196 127	
3.	Other non-current investments (063A) - 096A	024					
4.	Loans to connected entities (066A) - /096A	025					
5.	Loans to group except for connected entities (066A) - /096A	026					
6.	Other loans (067A) - /096A	027					
7.	Debentures and other non- current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028					

Balance sheet Uč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
8.	Loans and other non-current financial assets with maturity up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - 066A /	029	376 400	376 400	
					376 400
9.	Term deposits exceeding one year 22XA	030			
10.	Non-current financial assets under construction (043) - 096A	031	11 597	11 597	
11.	Advance payments for non-current financial assets (053) - 095A	032			
B.	Current assets I. 034 + I. 041 + I. 053 + I. 066 + I. 071 + I. 046 + I. 055	033	18 305 860	18 268 744	
			37 116		15 898 490
B.I.	Inventory total (I. 035 to 040)	034	1 133 173	1 133 173	
					1 118 107
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191,19X/	035	1 133 019	1 133 019	
					1 118 025
2.	Work in progress and semi-finished goods (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	036			
3.	Finished goods (123) - 194	037			
4.	Livestock (124) - 195	038			
5.	Merchandise (132,133,13X,139) - /196,19X/ - /196, 19X/	039	154	154	
					82
6.	Advance payments for inventories (314A) - 391A	040			
B.II.	Long-term receivables total (I. 042 + I. 046 to 052)	041			
B.II.1.	Trade receivables (I. 043 to 045)	042			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3		ID number	3 1 6 4 7 7 5 8	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period			Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3	
				Adjustment - part 2			
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,31 5A,31XA) - /391A/	043					
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,31 5A,31XA) - /391A/	044					
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,31 5A,31XA) - /391A/	045					
2.	Net value of construction contracts (316A)	046					
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	047					
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	048					
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049					
6.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	050					
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051					
8.	Deferred tax asset (481A)	052					
B.III.	Short-term receivables total (I. 054 + I. 058 to 065)	053	12 267 392	12 230 276			
			37 116		11 409 038		
B.III.1.	Trade receivables (I. 055 to 057)	054	10 831 099	10 793 983			
			37 116		10 812 667		
1.a.	Trade receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,31 5A,31XA) - /391A/	055	78 182	78 182			
					125 716		
1.b.	Trade receivables within group except for receivables from connected entities (311A,312A,313A,314A,31	056					

Balance sheet Uč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period		Prior period
			1	Gross value - part 1 Net value 2	Net value 3
			Adjustment - part 2		
1.c.	Other trade receivables (311A,312A,313A,314A,315A,31XA) - /391A/	057	10 752 917	10 715 801	
			37 116		10 686 951
2.	Net value of construction contracts (316A)	058			
3.	Other receivables from connected entities (351A) - 391A	059	374 500	374 500	
4.	Other receivables from group except from connected entities (351A) - 391A	060			
5.	Receivables from partners and consortium members (354A, 355A, 358A,35XA, 398A) - 391A	061			
6.	Social security receivables (336A) - 391A	062			
7.	Tax receivables and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063	168 819	168 819	
					313 563
8.	Receivables from derivative operations (373A,376A)	064			
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	892 974	892 974	
					282 808
B.IV.	Current financial assets total (I. 067 to 070)	066			
B.IV.1.	Current financial assets within connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	067			
2.	Current financial assets outside connected entities (251A,253A,256A,257A,25XA) - /291A, 29XA/	068			
3.	Own shares and interests (252)	069			
4.	Short-term financial assets under construction (259, 314A) - /291A/	070			

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3		ID number	3 1 6 4 7 7 5 8	
Line a	ASSETS b	Line no. c	Current period			Prior period	
			1	Gross value - part 1	Net value 2	Net value 3	
				Adjustment - part 2			
B.V.	Financial assets total (I. 072 to 073)	071	4 905 295		4 905 295		
					3 371 345		
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	072	65 913		65 913		
					63 590		
2.	Bank accounts (221A, 22X +/- 261)	073	4 839 382		4 839 382		
					3 307 755		
C.	Accruals and prepayments total I. 075 and 078	074	206 635		206 635		
					1 956 250		
C.1.	Prepaid expenses long-term (381A, 382A)	075	41		41		
					1 277 590		
2.	Prepaid expenses short-term (381A, 382A)	076	206 594		206 594		
					678 660		
3.	Accrued revenues long-term (385A)	077					
4.	Accrued revenues short-term (385A)	078					
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b		Line no. c	Current period 4		Prior period 5	
	SHAREHOLDERS' EQUITY AND LIABILITIES TOTAL I. 080 + I. 101 + I. 141		079	204 007 540		109 264 524	
A.	Shareholders' equity I. 081+ 085+ 086 + 087+ 090 + I. 093 + I. 097 + I. 100		080	16 152 979		6 868 211	
A.I.	Registered capital total (I. 082 to 084)		081	3 495 195		3 495 195	
A.I.1.	Share capital (411 alebo +/- 491)		082	3 495 195		3 495 195	
2.	Change in share capital +/- 419		083				
3.	Receivables for subscribed share capital (/-/353)		084				
A.II.	Share premium (412)		085				
A.III.	Other capital funds (413)		086	11 167 239		11 167 239	
A.IV.	Legal reserve funds I. 088 + I. 089		087	352 839		352 839	
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)		088	3 319		3 319	
2.	Reserve fund on own shares and interests (417A, 421A)		089	349 520		349 520	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID number	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5	
A.V.	Funds created from profit total (I. 091 + I. 092)	090			
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	091			
2.	Other funds (427, 42X)	092			
A.VI.	Revaluation reserves total (I. 094 to I. 096)	093		-50 221	
A.VI.1.	Revaluation reserve from valuation of assets and liabilities (+/- 414)	094		-50 221	
2.	Investments revaluation reserve (+/- 415)	095			
3.	Revaluation reserve for mergers and demergers (+/-416)	096			
A.VII.	Retained earnings I. 098+ 099	097	5 518 539	-11 144 615	
A.VII.1.	Retained profits from previous years (428)	098	13 615 380		
2.	Accumulated loss carried forward (-/429)	099	-8 096 841	-11 144 615	
A.VIII.	Profit or loss from current period +/- I. 001 - (081 + 085 + 086 + 087 + 090 + 093 + 097 + 101 + 141)	100	-4 380 833	3 047 774	
B.	Liabilities I. 102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140	101	187 853 267	102 394 807	
B.I.	Non-current liabilities total (I. 103 + I. 107 to 117)	102	171 671 916	5 360 404	
B.I.1.	Non-current trade liabilities total (I. 104 to 106)	103			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 475A, 476A)	104			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 475A, 476A)	105			
1.c.	Other trade payables (321A, 475A, 476A)	106			
2.	Net value of construction contracts (316A)	107			
3.	Other long-term liabilities to connected entities (471A, 47XA)	108	162 078 557		
4.	Other long-term liabilities within group except for connected entities (471A, 47XA)	109			
5.	Other long-term liabilities (479A, 47XA)	110			
6.	Long-term advance payments received (475A)	111			
7.	Long-term bills of exchange payable (478A)	112			
8.	Bonds and debentures issued (473A/-255A)	113			
9.	Social fund payable (472)	114	68 582	54 783	
10.	Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	148 337	361 706	
11.	Long-term liabilities from derivative operations (373A, 377A)	116			
12.	Deferred tax liability (481A)	117	9 376 440	4 943 915	

Balance sheet Úč POD 1 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3		ID number	3 1 6 4 7 7 5 8	
Line a	LIABILITIES AND EQUITY b	Line no. c	Current period 4	Prior period 5			
B.II.	Non-current provisions total (I. 119 to 120)	118	197 257	149 431			
B.II.1.	Legal provisions long term (451A)	119					
2.	Other long-term provisions (459A, 45XA)	120	197 257	149 431			
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121		80 990 766			
B.IV.	Current liabilities total (I. 123 + I. 127 to I. 135)	122	12 536 936	7 106 315			
B.IV.1.	Current trade payables (I. 124 to I. 126)	123	7 549 731	5 166 040			
1.a.	Trade payables to connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 064 864	49 546			
1.b.	Trade payables to group except for connected entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125					
1.c.	Other trade payables (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	6 484 867	5 116 494			
2.	Net value of construction contracts (316A)	127					
3.	Payables to connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	3 232 661	100 000			
4.	Other liabilities within group except for connected entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129					
5.	Payables to partners and consortium members (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130					
6.	Payables to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	777 194	797 288			
7.	Social security payables (336A)	132	461 350	398 202			
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	242 353	237 699			
9.	Payables from derivative operations (373A, 377A)	134		50 221			
10.	Other short-term liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	273 647	356 865			
B.V.	Current provisions total (I. 137 + I. 138)	136	3 443 593	5 226 433			
B.V.1.	Legal provisions short term (323A, 451A)	137	543 090	477 815			
2.	Other short term provisions (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	138	2 900 503	4 748 618			
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 565	3 561 458			
B.VII.	Short term financial borrowings (241, 249, 24x, 473A, I-/255A)	140					
C.	Accruals and deferred income - total (I. 142 to 145)	141	1 294	1 506			
C.1.	Accruals long term (383A)	142					
2.	Accruals short term (383A)	143					
3.	Deferred income long term (384A)	144	1 130	1 294			
4.	Deferred income short term (384A)	145	164	212			

Income Statement Uč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID	3 1 6 4 7 7 5 8
		Actual result in			
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Net turnover (part of acc. group 6 as defined by the law)	01	55 171 007	49 732 409	
**	Revenues from operating activities total (l. 03 to l. 09)	02	55 268 557	49 899 394	
I.	Revenues from merchandise (604, 607)	03	69 061	69 700	
II.	Revenues from own products (601)	04			
III.	Revenues from services (602, 608)	05	55 101 946	49 662 709	
IV.	Change in stock of finished goods and work in progress (+/- acc. group 61)	06			
V.	Own work capitalised (acc. group 62)	07			
VI.	Revenue from sale of non-current assets and material (641, 642)	08	26 988	79 045	
VII.	Other operating revenues (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	70 562	87 940	
**	Operating expenses total (l. 11 + l. 12 + l. 13 + l. 14 + l. 15 + l. 20 + l. 21 + l. 24 + l. 25 + l. 26)	10	50 252 685	44 725 470	
A.	Costs of merchandise sold (504, 507)	11	63 105	63 474	
B.	Material and energy consumption and other unstorable supplies (501, 502, 503)	12	13 718 656	13 718 556	
C.	Allowances to inventories (+/-) (505)	13			
D.	Services (acc. group 51)	14	8 982 472	8 252 041	
E.	Personnel expenses total (l. 13 až 16)	15	16 256 546	14 060 271	
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	11 383 420	10 095 585	
2.	Remuneration of members of the board of companies and co-operatives (523)	17	6 100	6 000	
3.	Social insurance costs (524, 525, 526)	18	4 024 352	3 388 843	
4.	Social security costs (527, 528)	19	842 674	569 843	
F.	Indirect taxes and charges (acc. group 53)	20	36 103	30 275	
G.	Depreciation of and provisions to non-current tangible and intangible assets (l. 22 + l. 23)	21	10 953 359	8 095 501	
G.1.	Depreciation of non-current tangible and intangible assets (551)	22	10 953 359	8 095 501	
2.	Provisions to non-current tangible and intangible assets (+/-) (553)	23			
H.	Net book value of non-current assets and material sold (541, 542)	24	55 862	135 003	
I.	Creation and release of provisions to receivables (+/-) (547)	25	7 137	3 758	
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	179 445	366 591	
***	Profit or loss from operating activities (+/-) (l. 02 - l. 10)	27	5 015 872	5 173 924	

Income Statement Uč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a	Text b	Line no c	Actual result in		
			current period 1	prior period 2	
Line a	Text b	Line no c	current period 1	prior period 2	
*	Added value (I. 03 + I. 04 + I. 05 + I. 06 + I. 07) - (I. 11 + I. 12 + I. 13 + I. 14)	28	32 406 774	27 698 338	
**	Revenues from financial activities I. 30 + I. 31 + I. 35 + I. 39 + I. 42 + I. 43 + I. 44	29	1 751 824	2 760 050	
VIII.	Revenues from sale of securities and ownership interests (661)	30			
IX.	Revenues from non-current financial assets (I. 32 to I. 34)	31	1 699 988	2 706 836	
IX.1.	Income from investments in connected entities (665A)	32	1 699 988	2 706 836	
2.	Income from investments in group except for connected entities (665A)	33			
3.	Income from other long-term securities and ownership interest (665A)	34			
X.	Income from short-term financial assets (I. 36 to I. 38)	35			
X.1	Income from investments in connected entities (668A)	36			
2.	Income from investments in group except for connected entities (668A)	37			
3.	Income from other current financial assets (668A)	38			
XI.	Interest income (I. 40 + I. 41)	39	51 735	51 896	
XI.1	Interest income from from connected entities (662A)	40	14 095	13 670	
2.	Other interest income (662A)	41	37 640	38 226	
XII.	Foreign exchange gains (663)	42	101	65	
XIII.	Income from revaluation of securities and income from transactions with derivatives (664, 667)	43			
XIV.	Other financial revenue (668)	44		1 253	
**	Financial expenses total (I. 46 + I. 47 + I. 48 + I. 49 + I. 52 + I. 53 + I. 54)	45	6 713 115	4 181 964	
K.	Book value of securities and ownership interest sold (561)	46			
L.	Costs of short-term financial assets (566)	47			
M.	Creation and release of provisions to financial assets (+/-) (565)	48			
N.	Interest expense (I. 50 + I. 51)	49	4 802 894	3 249 733	
N.1.	Interest expense to connected entities (562A)	50	3 933 346		
2.	Other interest expense (562A)	51	869 548	3 249 733	
O.	Foreign exchange losses (563)	52	1 715	1 564	
P.	Expenses for revaluation of securities and expenses for transactions with derivatives (564, 567)	53	49 618	198 227	
Q.	Other financial expenses (568, 569)	54	1 858 888	732 440	

Income Statement Uč POD 2 - 01		TIN	2 0 2 0 5 7 7 6 0 3	ID	3 1 6 4 7 7 5 8
Line a		Text b		Line no c	Actual result in
					current period 1
					prior period 2
Line a		Text b		Line no c	Actual result in
					current period 1
					prior period 2
***		Profit/(loss) from financial activities (+/-) (I. 29 - I. 45)		55	
					-4 961 291
****		Profit/(loss) for the period before tax (+/-) (I. 27 + I. 55)		56	
					54 581
R		Tax on income (I. 58 + I. 59)		57	
					4 435 414
R.1		- due (591, 595)		58	
					2 890
2.		- deferred (+/-) (592)		59	
					4 432 524
S.		Profit/(loss) share transferred to owners' account (+/- 596)		60	
****		Net profit/(loss) for the period after tax (+/-) (I. 56 - I. 57 - I. 60)		61	
					-4 380 833
					3 047 774