

**Poznámky k účtovnej závierke
k 31. decembru 2018**

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 (FS č. 12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

Článok I.

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Obchodné meno: SLOVOTHERMAE, Kúpele Diamant Dudince, š.p.
 Sídlo: Kúpeľná 107, 96271 Dudince,
 Dátum založenia: 1.1.1991
 Dátum vzniku: 1.1.1991
 IČO: 00165506
 DIČ: 2020295442
 Zápis do OR: OR Okresného súdu Banská Bystrica I, oddiel Pš, vložka č. 712/S
 Právna forma: štátny podnik
 Subjekt verej. záujmu: Nie je

Zaradenie činnosti podľa štatistickej klasifikácie : 86.90.9

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky;

Poskytovanie kúpeľnej starostlivosti pacientom SR a zahraničným pacientom, poskytovanie osobitnej zdravotnej starostlivosti, ktorá súvisí s poslaním liečebného ústavu, poskytovanie liečebno-rehabilitačných pobytov, zmenárenské služby, ubytovacie služby, stravovacie služby, nákup, predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti.

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU):

(Do veľkostnej skupiny mala účtovná jednotka patriť taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 350 000 eura, ale nepresiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 700 000 eur, ale nepresiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 10, ale nepresiahol 50)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Obdobie predchádzajúce bezprostredne predchádzajúcemu	ANO_ rozsah malej NIE_ rozsah UJ/ nad
Netto aktíva celkom	6 288 476	6 336 869	6 361 143	NIE
Čistý obrat celkom	3 295 353	3 197 353	2 905 601	ANO
Počet zamestnancov	124,83	125,03	123,85	NIE

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 - za predchádzajúce účtovné obdobie, bola a schválená 22.mája 2018

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka.

IČO 0 0 1 6 5 5 0 6

DIČ 2 0 2 0 2 9 5 4 4 2

4. Informácie o skupine

Spoločnosť je založená Ministerstvom zdravotníctva SR ktoré vlastní 100%. Zároveň spoločnosť je súčasťou konsolidácie skupiny podnikov v rámci príslušnosti zriaďovateľa Ministerstva zdravotníctva. Vypracováva sa jedna Konsolidovaná účtovná závierka na základe výkazov a údajov zasielaných cez centrálny portál Ministerstva Zdravotníctva - CPZ ako konsolidačný balík verejnej správy. Konsolidovanú závierku je možné nájsť v Registri účtovných závierok Ministerstva Zdravotníctva SR.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Stav vedúcich zamestnancov je prepočítaný podľa poslednej platnej organizačnej štruktúry z 1.12.2018

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	124,83	123,03
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	120	119
Počet vedúcich zamestnancov	6	13

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných závierok.

Článok II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti :

Áno

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

V roku 2018 došlo k zmene softvéru pre účely skladov v kuchyni, hlavný sklad, prijímania a evidovania a rezervovania pacientov, recepcie, kaviarne, od spoločnosti JMS _ NORIS, ktorý nie je priamo prepojený s účtovníctvom. Výstupy NORISU sú papierovo predkladané na účtovanie.

Druh zmeny, zásady metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na zložku bilance
Evidencia Dlhodobého drobného majetku obstaraného od roku 2017 nad 50 Eur a so živnosťou dlhšou ako 13 mesiacov je sledovaná s odpisovaním 4 a 6 rokov	Drobný majetok so životnosťou dlhšou ako 1 rok bolo potrebné zohľadniť v účtovnej evidencii pre verné a reálne zobrazenie skutočne využívaného majetku	-67357,95

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý nehmotný majetok - je obstarávaný nákupom (na základe zmluvy alebo objednávky) a oceňovaný nákladmi obstarania (obstarávacía cena plus náklady súvisiace - dopravné, balné a pod.)

Dlhodobý hmotný majetok - je obstarávaný nákupom (na základe zmluvy alebo objednávky) a oceňovaný nákladmi obstarania (obstarávacía cena plus náklady súvisiace - dopravné, balné, montáž, vrátane štúdií alebo posudkov a pod.)

Dlhodobý majetok obstaraný vlastnou činnosťou podnik v roku 2018 ani predtým neevidoval.
Dlhodobý finančný majetok - spoločnosť neeviduje

Nakupované zásoby sa účtuju spôsobom A – cenou obstarania

Vyskladnené zásoby - typ materiál - sa oceňuje metódou FIFO – prvá cena prírastku je prvá cena úbytku

Vyskladnené zásoby – typ tovar pri rovnakom druhu vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien

Peňažné prostriedky , ceniny , pohľadávky a záväzky– sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pri odpisovanom majetku:

Podľa interných smerníc je nastavená tvorba odpisovania z účtovného hľadiska pre dlhodobý hmotný majetok nasledovne:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
OS 1 – Inventár a ITzariadenia	4 roky	1/4	rovnomerná
OS 2 – Stroje a prístroje	8 rokov	1/8	rovnomerná
OS 3 – Agregáty, vetracie zar	15 rokov	1/15	rovnomerná
OS 4 – Nádrže a mont. budovy	30 rokov	1/30	rovnomerná
OS 5 - Budovy	40 rokov	1/40	rovnomerná

Od roku 2017 na základe internej smernice sa dlhodobý drobný majetok na 50,- EUR do 1700,- EUR so životnosťou viac ako 1 rok sa tento zaraďuje do odpisovania nasledovne:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
DDM 4	4 roky	1/4	rovnomerná
DDM 6	6 rokov	1/6	rovnomerná

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

- Neboli poskytnuté

6. Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

– neboli vykonané

Článok III

INFORMÁCIE , KTORE VYSVETĽUJU A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám - aktív súvahy

1a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť v ÚO zakúpila nový softvér Noris pre evidenciu, rezerváciu pacientov a klientov a tiež pre sklad potravín, pre všeobecný sklad, pre kaviaren a normovanie v kuchyni. Pôvodne používané 3 softvéry sa tak nahradili jedným. Cieľom spoločnosti je prejsť postupne na 1 typ softvéru na všetkých úsekoch.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vvoji	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		86163	8577					94740
Prírastky		39755					45761	85516
Úbytky			6691				45761	52452
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		125918	1886					127804
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		82534	8 577					91 111
Prírastky		8144						8 144
Úbytky			6691					6 691
Stav na konci účtovného obdobia		90678	1 886					92 564
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3629	0	0	0	0	0	3629
Stav na konci účtovného obdobia		35240	0	0	0	0	0	35240

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vvoji	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		82 979	8 577					91 556
Prírastky		3184						3184
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		86 163	8 577					94740
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		77331	8 577					85908
Prírastky		5203						5203
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		82534	8 577					91111
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5648	0					5648
Stav na konci účtovného obdobia		3629	0					3629

1c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý Je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná Jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

2a) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť pre účely svojej činnosti potrebuje hlavne hmotný majetok, ktorý jej umožňuje

vykonávať činnosť s dosahovaním zisku. Vzhľadom na neustále využívanie a zastaranosť potrebuje inovovať, rekonštruovať, nakupovať nový alebo inak zveľaďovať tento majetok. V roku 2018 došlo k rozsiahlym rekonštrukciám, ktorými sa zhodnotil využívaný majetok najmä budova kúpeľnej liečebne a to napr. rekonštrukciou sociálnych zariadení, rekonštrukciou strechy a pod. Taktiež boli zrealizované investície do nových prístrojov a zariadení, aby sa zlepšila kvalita poskytovaných služieb a súčasne došlo k úsporám na nákladoch opráv a energií.

O obstaraní a zohľadnení aj dlhodobého drobného majetku (DDM) ukazuje táto tabuľka.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí a DDM	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		j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	7 827 711	1710405			130 904	0	34161	9 995 682
Prírastky		807394	153882				916603	237201	2 115 080
Úbytky			220737			38	916603	271362	1 408 740
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	8 635 105	1 643 550			130 866	0	0	10 702 022
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4309328	1408963						5 718 291
Prírastky		199594	108343						307 937
Úbytky			220737						220 737
Stav na konci účtovného obdobia		4508922	1296569						5 805 491
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	3 518 383	301 442	0	0	130 904	0	34 161	4 277 391
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	4 126 183	346 981	0	0	130 866	0	0	4 896 531

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí a DDM	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		j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	7 703 818	1619375			130 904	0	0	9 746 598
Prírastky		123893	213760				0	34161	371 814
Úbytky			122730				0		122 730
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	7827711	1710405			130 904		34161	9 995 682
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4122786	1443475						5 566 261
Prírastky		186542	88218						274 760
Úbytky			122730						122 730
Stav na konci účtovného obdobia		4309328	1408963						5 718 291
Zostatková hodnota									0
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	3 581 032	175 900	0	0	130 904	0	0	4 180 337
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	3 518 383	301 442	0	0	130 904	0	34 161	4 277 391

2c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka pokračuje nepretržite vo svojej činnosti a tým aj pokračujú zmluvy súvisiace s poistením jej majetku.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Poistenie nehnuteľného a hnutelného majetku na riziko; živél, krádež vlámaním / lúpež	na trhovú hodnotu majetku	od 1.1.2010 trvá
Poistenie motorových vozidiel - povinné	v rozsahu VPP	od 1.1.2010 trvá
Poistenie mot. voz. - havária, živél, odcudzenie	v rozsahu VPP	od 1.1.2010 trvá
Úrazové poistenie prepravovaných osôb vozidlami	miliónové poistenie (Sk)	Ukončené

- 4) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 5) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 6) Štruktúra dlhových cenných papierov držaných do splatnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 7) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 8) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 9) Charakteristika Goodwillu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 10) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobudnutému majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 11) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 12) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 13) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a Jeho zmeny stavu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- 14) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmeny stavu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 15) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 16) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

- 17) Štruktúra dlhových cenných papierov držaných do splatnosti**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

- 18) Štruktúra poskytnutých dlhodobých pôžičiek**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

19) Opravné položky k zásobám

Opravné položky sa tvorili len k zásobom materiálu na sklade podľa dátumu zaradenia, o ktorých sa predpokladá, že ich hodnota je ponížená vzhľadom na faktor času .

Bežné účtovné obdobie

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	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
Materiál	10692	0	2874	0	7818
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	10692	0	2874	0	7818

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	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
Materiál	7152	3540			10692
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	7152	3540			10692

20) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná Jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

21) Prehľad o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

22) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

23) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam podnik tvorí, ak existuje pochybnosť o ich splatení (pohľadávky sú po lehote splatnosti). Kritériá tvorby Opravných položiek predstavovali 100% hodnoty pohľadávky nad 1080 po splatnosti, 20% nad 360 dní po splatnosti a 50% hodnoty nad 720 dní po splatnosti.

Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	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	31885	2112	15869	8854	9274
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	31885	2112	15869	8854	9274

Pohľadávky	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	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	20139	21691	9945		31885
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	20139	21691	9945		31885

Odpísané znehodnotené pohľadávky :

Spoločnosť evidovala vo svojej agende aj pohľadávky vysoko po splatnosti na ktoré boli vytvorené opravné položky. Tieto spoločnosť v zmysle Rozhodnutia riaditeľa odpísala a zúčtovala OP k nim vytvorené.

Bežné účtovné obdobie

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
Diesenhaus Unitours (z2013)	1078,6	1078,6	100
NEVA Travel Company (z2014)	2868	2868	100
OOO "Fleks Travel" (z2013)	146	146	100
DARON (z2009)	2262,16	2262,16	100
EXPOEXPERT (z2013)	2500	2500	100
SPOLU	8854,76	8854,76	x

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
Reiseburo SATUR (z roku 2010)	2 567	2 567	100
Lašuova (z roku 2013)	42	42	100
Rôzni, odpis z titulu nižšie uhradenej pohľadávky ohľadom vyšších poplatkov banky (nad1080 dní)	125	125	100
SPOLU	2735	x	x

24) Veková štruktúra pohľadávok

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	107575	17992	125567

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	55117	34428	89545

Dlhodobé pohľadávky nezahrňujú odloženú daňovú pohľadávku.

25) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

26) Krátkodobý finančný majetok:

Prehľad finančných prostriedkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8515	2608
Bežné bankové účty	1 160 573	1 918 592
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 169 088	1 921 200

27) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

28) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

29) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

30) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

31) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Účtovná jednotka časovo rozlišuje predplatné, inzerciu, licencie, revízie v zmysle platnej legislatívy. Výnosy pre časové rozlíšenie ku koncu účtovného obdobia 2018 nevznikli.

Položky časového rozlíšenia _ NBO

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	860	199
Revízie	846	168
predplatné		
propagácia	14	31
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10384	3395
poistenie majetku	6530	911
aktualizácia SW	1238	1056
telefónne poplatky	0	1029
propagácia	1903	225
predplatné	171	174
revízie	542	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	18690
kúpeľná starostlivosť	0	18690

40) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2) informácie k položkám – pasív súvahy**1) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	5 669 494	5 669 494
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	0	24571
Hodnota vlastného imania	5623835	5798328
Hodnota základného imania	5669494	5669494
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

2) Účtovná jednotka netvorila kapitálového fondy z príspevkov na rozdelenie čistého zisku alebo iných vlastných zdrojov**3) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

4) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty predch. Obdobia

Prehľad rozdelenia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
HV/Účtovná strata/zisk	24572
Rozdelenie účt. Zisku/Vysporiadanie účt. straty	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	1229
Do štatutárnych a ostatných fondov	17343
Do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty z min. rokov	6000
Iné	
Spolu	24572

Návrh rozdelenia účtovného zisku za rok 2017 bol z celej z hodnoty 24571. A to 5% prídel do rezervného fondu, 70% do štatutárnych fondov a 25% prídel na vyrovnanie straty z roku 2016 zaokrúhlený.

5) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vytvorené rezervy, z toho:	22690	42739	21668	0	43761
Rezerva na odchodné vrátane sociálneho poistenia – krátkod., ostatne	4984	32197	4984	0	32197
Rezerva na nevyf. Dodávky – krátkod. , ostatní	1022	4143	0		5165
Mzdy za dovolenku – krátkod. zákonné	9566	2144	9566		2144
Poistne a odvody na dovolenku – krátkod. zákonné	3318	755	3318		755
Rezerva na audit – krátkodob, ostatné	3800	3500	3800		3500

6) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostr. Predchádz. roku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vytvorené rezervy, z toho:	39022	22690	31626	7396	22690
Rezerva na odchodné vrátane sociálneho poistenia – krátkod., ostatne	7396	4984	4121	3275	4984
Rezerva na nevyf. Dodávky – krátkod. , ostatní	0	1022	0		1022
Mzdy za dovolenku – krátkod. zákonné	22855	9566	22855		9566
Poistne a odvody na dovolenku – krátkod. zákonné	7771	3318	7771		3318
Rezerva na audit – krátkodob, ostatné	1000	3800	1000		3800

7) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Závazky po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	18515	
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do iedného roka vrátane	325826	225877
Krátkodobé záväzky spolu	344341	225877
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4730	3336
Dlhodobé záväzky spolu	4730	3336

Krátkodobé záväzky sú v limite 1 roka. Po splatnosti sú max do 30 dní.

Dlhodobé záväzky nezahŕňajú odložený daňový záväzok. V tabuľke je zobrazená výška záväzkov zo sociálneho fondu ako dlhodobé záväzky.

8) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka neeviduje náplň pre uvedenú položku

9) Informácie o odloženom daňovom záväzku/pohľadávke

Odložená daňová pohľadávka/zaväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	1329580	1331165
odpočítateľné	-7818	-10692
zdaniteľné	1337398	1341857
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	-44363	-21102
odpočítateľné	-44363	-21102
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-22456	-33685
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	6629	11505
uplatnená daňová pohľadávka	-4876	-12917
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-4876	-12917
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	271809	279545
Zmena odloženého daňového záväzku	-7736	-38919
Zaúčtovaná ako náklad	-7736	-38919
Zaúčtovaná do vlastného imania		

10) Závazky zo sociálneho fondu

Sociálny fond tvorba a použitie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3336	4451
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6585	6559
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6585	6559
Čerpanie sociálneho fondu	5191	7674
Konečný zostatok sociálneho fondu	4730	3336

11) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

12.) Bankové úvery, pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

13) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Výnosy a výdavky BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho	0	
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho	0	101
kardiologické výkony	0	101
audít	0	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho	0	
dotácia kino	0	
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho	0	6993
kúpeľná liečba	0	6993

14) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

15) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

16) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

17) Informácie k údajom o daniach z príjmov**17a) až e) Odložená daň**

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

17.f,g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Porovnanie splatnej a odloženej dane

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	-153886		x	3779	X	x
Teoretická daň	21	-32316	21	X	793	21
Daňovo neuznané náklady	76458	16056	21	224484	47142	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-31794	-6677	21	-35230	-7398	21
Iné položky uprav. ZD	9720	2041	21	x	x	21
Umorenie daňovej straty	44913	0	21	-180167	-37835	21
Zmena sadzby dane	x	x	21	x	x	21
Spolu	-99502	-20896	21	12866	2702	21
Splatná daň z príjmov	x	0		x	2280	
Odložená daň z príjmov	x	-2860		x	-26001	
Celková daň z príjmov	x	0		X	2280	

Článok IV

INFORMÁCIE ,KTORE DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1.a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Výnosy podľa lokalizácie

Oblasť odbytu	Služby liečeb. starostlivosti		Ostatné služby		Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e		g
Slovenská republika	275895	2585959	32120	98265	231272	216579
Iné štáty	273011	296550				
Spolu	3031962	2882509	32120	98265	231272	216579

1.b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1c), f) Významné položky výnosov pri aktivácií nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Iné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
přísp, na podporu zamestnanosti		
ostatné		
Finančné výnosy, z toho:	113	1843
Kurzové zisky, z toho;	12	7
Kurzové zisky ku dňu. ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12	7
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	101	1834
výnosové úroky	101	1834
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

1.g) Čistý obrat**Čistý obrat prehľad**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3064082	2980774
Tržby za tovar	231271	216579
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3295353	3197353

2. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch Ka),b),c),d),e)**Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

Co sa týka nákladov roku 2018, na základe usmernenia auditorskou spoločnosťou bola časť DPH po krátení koeficientom preúčtovaná do nákladovej skupiny podľa náležitosti nákladov, ktorých sa koeficient priamo dotýkal. Pôvodné účtovanie na 548102 bol ukončené a preúčtované na účty sk. 501,502,511,518

Náklady na služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho;	330676	238298
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho;	6500	7000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6500	7000
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	324176	231298
opravy a údržba	74168	41261
cestovné náhrady	9606	11137
inzercia a propagácia , kultúrne služby	47524	36535
údržba softvéru	11585	16359
ostatne	181293	103982
ostatné služby pre zabezpeč, chodu prevádzky		

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	43519	232427
náklady na rozpustenie DPH	0	0
poistenie majetku	7026	9119
príspevky PO a záujmovým združeniam	13713	15834
ostatné	1050	18094
Finančné náklady, z toho:	8269	8678
Kurzové straty, z toho;	80	58
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	80	58
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	8189	8620
bankové poplatky	8189	8620
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

f) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1205599	1062014
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	41760	39740
Sociálna poisťovňa	321415	279611
Zdravotná poisťovňa	113619	112273
Iné osobné a sociálne náklady	88084	70103
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1770477	1563741

Článok V

INFORMÁCIE K ÚDAJOM O INÝCH AKTIVÁCH A INÝCH PASIVÁCH

1) 1)Významné položky o podmienených záväzkoch

Podmienené záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	1483	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky	22987	

Zatiaľ nezrealizované uzavreté zmluvné investície- Ostatné finančné povinnosti	0	
--	---	--

Ako podmienené záväzky predstavujú záväzky na úhradu nákladov na súdne spory a záväzok z nákupu vozidla cez VW Finančné služby.

2) Významné položky o podmienených záväzkoch v predch. období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	1022	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	50658	

3) Opis a hodnota podmieneného majetku

4). Podsúvahové účty

Majetok podsúvahovo

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1929	1 929
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Záväzky z lízingu		
Iné položky:		
ostaný drobný nehmotný majetok	22 602	22 602
ostatný drobný hmotný majetok	87 253	900 965

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2017

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 0 0 1 6 5 5 0 6

DIČ 2 0 2 0 2 9 5 4 4 2

Článok VI

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

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

- neboli žiadne

Článok VII

INFORMÁCIE ,K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby hore uvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zábery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie aj sprostredkovaný vplyv.

1) Prehľad spriaznených osôb

Účtovná jednotka je súčasťou skupiny konsolidovaných spoločností zriaďovateľa Ministerstva zdravotníctva. Ohľadom spriaznených transakcií sa vykazujú údaje cez centrálny portál verejnej správy CPZ, kde sú k dispozícii na stránkach Min. zdravotníctva resp. v registri účtovných závierok. Medzi spriaznené osoby, ktorých transakcie vykazujeme, zaraďujeme tieto:

1. Všeobecná zdravotná poisťovňa – zriadená priamo Ministerstvom Zdravotníctva SR
2. Ministerstvo Zdravotníctva SR – zriaďovateľ

Prehľad transakcií so spriaznenými osobami v celých EUR

P.č.	Spriaznená osoba	IČO	Prepojenie	Náklady 2018	Výnosy 2018	Pohľadávky k 31.12.18	Závazky k 31.12.18
1.	Všeobecná zdravotná poisťovňa	35937874	Ekonomické-spoločný zriaďovateľ	66706	715455	35479	0
2.	Ministerstvo zdravotníctva SR	165565	Ekonomické-zriaďovateľ	3360	0	0	144
	SPOLU			70066	715455	35479	144

Účtovná zvierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2017

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0 0 1 6 5 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 2 9 5 4 4 2

2) Príjmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Príjmy štatut. Členov

Príjmy členov orgánov	Súčasní členovia orgánov			Bývalí členovia orgánov		
	štatutárnych j dozorných	iných		štatutárnych	dozorných	iných
	časť I - Bežné účtovné obdobie			časť II - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť II - Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie			Časť H - Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie		
Odmeny	32362	41760				
	31156	39740				
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Použitá finančná prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely						

Článok VIII

OSTATNE INFORMÁCIE

Účtovná jednotka neeviduje náplň pre túto položku

Článok IX

INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

a) Zmeny zložiek vlastného imania

Zmeny zložiek ZI

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 669 494				5 669 494
Zmena základného imania					

Účtovná zvierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2017

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0 0 1 6 5 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 2 9 5 4 4 2

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	245840	1229			247069
Ostatné kapitálové fondy	5214				5214
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výslhospod.					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	7329	17342	23466		1205
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-154121	6000			-148121
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	24572	-151026		24572	-151026

B, zmeny zložiek vlastného imania v predchádzajúcom UO

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 669 494				5 669 494
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	245840				245840
Ostatné kapitálové fondy	5214				5214
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výslhospod.					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	12579		5250		7329
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov				-154121	-154121
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-154121	24572		154121	24572

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2017

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0 0 1 6 5 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 2 9 5 4 4 2

Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby					

Článok X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS) v tis. EUR.

Cash flow v tis Eur		2017	2018
Označenie položky	Obsah položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	10,00	-154,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), súčet A.1.1. až A.1.13.)	260,00	330,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	280,00	316,00
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 (+)	0,00	0,00
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0,00	21,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-8,00	-25,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-10,00	18,00
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0,00	0,00
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2,00	0,00
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00	0,00
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0,00	0,00

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2017

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0 0 1 6 5 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 2 9 5 4 4 2

A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0,00	0,00
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
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.)	-91,00	37,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-55,00	-74,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	-20,00	117,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-12,00	-6,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-4,00	0,00
A*	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.)	179,00	213,00
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A.1 až A.6)	179,00	213,00
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-8,00	-3,00
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		0,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A.1 až A.9)	171,00	210,00
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-3,00	-45,00
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-180,00	-917,00
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za		

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2017

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0 0 1 6 5 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 2 9 5 4 4 2

	peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	13,00	0,00
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 dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	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.14.	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.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)	-170,00	-962,00
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2017

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0	0	1	6	5	5	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	5	4	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
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 (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)		
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 (+)		
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 prenajatej veci (-)		
C.2.8.	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.2.9.	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 (-)		
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 (-)		
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 (+)		

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2017

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0 0 1 6 5 5 0 6

DIČ

2 0 2 0 2 9 5 4 4 2

C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-3,00	0,00
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)	-3,00	0,00
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-2,00	-752,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 923,00	1 921,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 921,00	1 169,00
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 (+/-)	1 921,00	1 169,00