

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2018

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		774,75	749,27
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		827	781
počet vedúcich zamestnancov		23	19

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

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%

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 31.12.2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2018 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 31.12.2018.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017 bola schválená valným zhromaždením spoločníkov spoločnosti rozhodnutím dňa 11.12.2018.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017 bola zverejnená 29.6.2018. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2017 bola zverejnená 7.8.2018, výročná správa za rok 2017 a overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31.12.2017 boli zverejnené dňa 7.8.2018.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť má podľa § 19 zákona o účtovníctve povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Na overenie účtovnej závierky za rok 2018 bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o. valným zhromaždením dňa 19.10.2018.

II. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

Unilabs Holding AB, Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédské kráľovstvo

100%

Unilabs MidHolding AB, Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédské kráľovstvo

100%

Unilabs SubHolding AB (publ), Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédské kráľovstvo

100%

Unilabs Diagnostics AB, Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédské kráľovstvo

99,98%

0,02%

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

100%

Alpha medical patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR

100%

MEDY s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR

100%

Histopatológia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR

100%

Alpha medical hematológia, s. r. o. Záborského 2, 036 01 Martin, SR

24%

Vita-Test spol. s r.o., Polianky 7, 841 01 Bratislava, SR

100%

Klinická patológia Prešov, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR

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. Obstarávacia 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 obstarávacia 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 obstarávacia 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 prenájmu 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 prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia 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.
- 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) Záväzky:
- 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.
- **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 tržobná cena 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.

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	Oceniteľné 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		1 587 673	34 166	197 161 947	31 527	160 762		198 976 075
Prírastky						483 018		483 018
Úbytky		-6 174						-6 174
Presuny		473 524				-473 524		
Stav na konci účtovného obdobia		2 055 023	34 166	197 161 947	31 527	170 256		199 452 919
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-1 091 710	-9 243	-30 243 165	-22 739			-31 366 857
Prírastky		-262 654	-8 744	-13 128 410	-6 927			-13 406 735
Úbytky		6 174						6 174
Stav na konci účtovného obdobia		-1 348 190	-17 987	-43 371 575	-29 666			-44 767 418
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		495 963	24 923	166 918 782	8 788	160 762		167 609 218
Stav na konci účtovného obdobia		706 833	16 179	153 790 372	1 861	170 256		154 685 501

Z prírastkov nehmotného majetku najvýznamnejšiu časť tvorí prírastok software tj. 473 524 EUR.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	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		1 430 009	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 - 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		2 322 455	10 779 652			98 728	709 731	340 175	14 250 741
Prírastky							2 023 457		2 023 457
Úbytky			-227 957			-13 750			-241 707
Presuny		1 189 056	1 612 667				-2 479 518	-322 205	
Stav na konci účtovného obdobia		3 511 511	12 164 362			84 978	253 670	17 970	16 032 491
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-775 473	-5 770 153			-96 089			-6 641 715
Prírastky		-232 088	-1 298 794			-699			-1 531 581
Úbytky			213 963			13 750			227 713
Stav na konci účtovného obdobia		-1 007 561	-6 854 984			-83 038			-7 945 583
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 546 982	5 009 499			2 639	709 731	340 175	7 609 026
Stav na konci účtovného obdobia		2 503 950	5 309 378			1 940	253 670	17 970	8 086 908

Prírastky na dlhodobom hmotnom majetku sú tvorené zhodnotením prenajatých priestorov vo výške 1 189 056 EUR, prírastkami vzniknutými kúpou prístrojového vybavenia vo výške 630 977 EUR, motorových vozidiel vo výške 592 511 EUR, nákupom hardware vo výške 137 759 EUR, nábytku vo výške 251 420 EUR.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok			Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnu- té preddavky na DHM	Spolu
	Pozemky	Stavby							
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 prenajatých 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.

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistnej sumy	
		2018	2017
Hmotný majetok na prevádzkach	poistenie hmotného majetku	10 936 767	10 936 767
Automobily	PZP, havarijné poistenie	2 797 411	2 487 870

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. Obstarávacia 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. Obstarávacia 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	Obstarávacia 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, Želiezovce 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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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	9 729 793	196 127				376 400	11 597		10 313 917
Prírastky	7 801 609	33 980							7 835 589
Úbytky									
Presuny	11 597						-11 597		
Stav na konci účtovného obdobia	17 542 999	230 107				376 400			18 149 506
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		-33 980							-33 980
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		-33 980							-33 980
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 729 793	196 127				376 400	11 597		10 313 917
Stav na konci účtovného obdobia	17 542 999	196 127				376 400			18 115 526

Prírastok vo výške 7 813 206 predstavuje nákup spoločnosti Alpha medical hematológia, 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	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.

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Bežné účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na hlasovacích právach v %	Podiel na ZI v %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Alpha medical patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	469 103	155 089	287 210
Histopatológia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR	100%	100%	-133 864	16 123	1 786 555
Klinická patológia Prešov, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	43 224	-96 630	1 398 516
MEDY s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	-693 209	-529 452	6 257 512
Alpha medical hematológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	-148 037	-157 167	7 813 206
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Vita-Test spol. s r.o., Polianky 7, 841 01 Bratislava, SR	24%	24%	4 957	-39 140	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	18 115 526

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Podiel na hlasovacích právach v %	Podiel na ZI v %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
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

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. 2018 zásoby v hodnote 1 343 753 EUR (1 133 173 EUR k 31.12.2017). 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 2018

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)	12 473 590	55 019	43 035	32 267	186 568	173 987	12 964 466

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

Alpha medical, s. r. o.

4.2. Pohľadávky voči spriazneným stranám

Položka	riadok	Spriaznené osoby	31. 12. 2018
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			1 480 729
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	Alpha medical hematológia, s.r.o.	21
		Alpha medical patológia, s.r.o.	382
		Histopatologia, s.r.o.	2 077
		Klinická patológia Prešov, s.r.o.	95 767
		MEDY s.r.o.	121 587
		Vita-Test s.r.o.	163
		CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.	2 840
		Unilabs Group Services succ. d'Unilabs Lab. D'analyses méd. SA	29 055
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	Klinická patológia Prešov, s.r.o.	99 500
		MEDY s.r.o.	563 700
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061		
Iné pohľadávky	065	Alpha medical hematológia, s.r.o.	220 000
		Alpha medical patológia, s.r.o.	280 158
		Klinická patológia Prešov, s.r.o.	65 479
Spolu			1 480 729

Alpha medical, s. r. o.

Položka	riadok	Spriaznené osoby	31. 12. 2017
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			1 132 682
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	MEDY s.r.o.	61 026
		Alpha medical patológia, s.r.o.	1 373
		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 podielovej 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 podielovej 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

Prehľad o poskytnutých pôžičkách prepojeným účtovným jednotkám (r. 047, 048, 059, 060) k 31.12.2018:

Spoločnosť	Hodnota zostatku istiny v cudzej mene	Hodnota istiny s úrokmi v EUR	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2019	od r. 2019
Klinická patológia Prešov, s.r.o.		99 500	4,369%	31.12.2019	99 500	
MEDY s.r.o.		563 700	4,369%	30.9.2019	563 700	
Spolu		663 200			663 200	

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	

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	-37 116	-26 256	164	33 580	-29 628
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	-37 116	-26 256	164	33 580	-29 628

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	-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

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 2018

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	35 186	216 706	251 892
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	10 952 548	274 170	11 226 718
Čistá hodnota zákazky	058			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	663 200		663 200
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			
Pohľadávky z derivátových operácií	064			
Iné pohľadávky	065	822 656		822 656
Krátkodobé pohľadávky spolu	053	12 473 590	490 876	12 964 466

Alpha medical, s. r. o.

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

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	490 876	274 875
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12 473 590	11 992 517
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 964 466	12 267 392
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	69 048	65 913
Bežné bankové účty	6 671 701	4 839 382
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	6 740 749	4 905 295

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:	30 659	41
softvérové služby	30 659	
Náklady budúcich období krátkobodé (r. 076), z toho:	278 610	206 594
odborná literatúra	602	1 374
externá kontrola kvality	13 797	12 110
poistné	101 307	65 810
nájomné	2 330	2 330
odborné pomoci	30 889	30 889
vzdelávanie pracovníkov	1 592	1 008
softvérové služby	74 981	33 873
servis prístrojov	36 278	35 956
ostatné	16 834	23 244
Príjmy budúcich období dlhodobé (r. 077), z toho:		
Príjmy budúcich období krátkobodé (r.078), z toho:		
Spolu (r. 074)	309 269	206 635

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. Spoločnosť nevytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

1.2. Vysporiadanie účtovnej straty za rok 2017

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	4 380 833
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	4 380 833
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Spolu	4 380 833

2. Rezervy (r. 118, 136 súvahy)**2.1. Záonné 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:	197 257	136 217	17 476		315 998
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119), z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120), z toho:	197 257	136 217	17 476		315 998
- rezervy na odchodné a odvody	197 257	61 217	17 476		240 998
- ostatné rezervy		75 000			75 000
Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:	3 443 593	1 906 735	3 297 249		2 053 079
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137), z toho:	543 090	612 975	543 090		612 975
- rezervy na dovolenku	543 090	612 975	543 090		612 975
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138), z toho:	2 900 503	1 293 760	2 754 159		1 440 104
- rezervy - ostatné	271 055	15 905	124 711		162 249
- rezervy - audit	13 784	37 400	13 784		37 400
- rezervy - neuznané výkony a nadlimity ZP	1 285 775	711 802	1 285 775		711 802
- rezervy na prémie	1 329 889	528 653	1 329 889		528 653

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:	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	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

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 2018, nájomné, odborné pomoci a energie spotrebované v roku 2018. Predpokladá sa, že tieto rezervy budú použité v roku 2019. Spoločnosť tvorí dlhodobú rezervu na odchodné zamestnancov.

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny

31. december 2018

Položka	Ria 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 podielovej 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	169 078 557			169 078 557
Ostatné záväzky v rámci podielovej 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	72 600			72 600
Iné dlhodobé záväzky	115	28 421			28 421
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116				
Odložený daňový záväzok	117	12 766 941			12 766 941
Dlhodobé záväzky spolu	102	181 946 519			181 946 519
Krátkodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	96 872			96 872
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125				
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	5 976 991	801 212	1 676	6 779 879
Čistá hodnota zákazky	127				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130				
Záväzky voči zamestnancom	131	769 189			769 189
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	512 151			512 151
Daňové záväzky a dotácie	133	233 390			233 390
Záväzky z derivátových operácií	134				
Iné záväzky	135	121 331			121 331
Krátkodobé záväzky spolu	122	7 709 924	801 212	1 676	8 512 812

Alpha medical, s. r. o.

31. december 2017

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 podielovej 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 podielovej 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 podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125				
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	5 494 931	986 583	3 353	6 484 867
Čistá hodnota zákazky	127				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128	3 232 661			3 232 661
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	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

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	802 888	2 003 641
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 709 924	10 533 295
Krátkodobé záväzky spolu (r. 122)	8 512 812	12 536 936
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	181 946 519	171 671 916
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu (r.102)	181 946 519	171 671 916

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. 6 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	68 582	54 783
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	67 910	59 716
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	67 910	59 716
Čerpanie sociálneho fondu	63 892	45 917
Konečný zostatok sociálneho fondu	72 600	68 582

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:	-62 894 737	-48 090 659
odpočítateľné		
zdaniteľné	-62 894 737	-48 090 659
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 099 782	3 440 946
odpočítateľné	2 099 782	3 440 946
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
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	-12 766 941	-9 376 440
Zmena odloženého daňového záväzku	3 390 501	4 432 525
Zaúčtovaná ako náklad (r.59)	3 390 501	4 432 524
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Podstatnú časť odloženého daňového záväzku v hodnote 13 207 895 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 7 154 368 EUR.

3.6. Závazky voči spriazneným osobám

Položka	Ria dok	Spriaznené osoby	31.12.2018
Dlhodobé záväzky	102		169 078 557
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	Unilabs Diagnostics AB	169 078 557
Krátkodobé záväzky	124		96 872
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	Alpha medical patológia, s.r.o.	41 583
		Klinická patológia Prešov, s.r.o.	21 176
		CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.	34 113
Spolu			169 175 429

Alpha medical, s. r. o.

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	124		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

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

Prehľad o prijatých pôžičkách k 31.12.2018

Spoločnosť	Cudzia mena	Suma v eurách	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2019	po r. 2019
Unilabs Diagnostics AB		169 078 557	4,327%	5.5.2025		169 078 557
Spolu		169 078 557				169 078 557

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

5. 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:	965	1 130
vedenie registratúry	965	1 130
Výnosy budúcich období krátkodobé (r. 145), z toho:	164	164
vedenie registratúry	164	164
Spolu (r. 141)	1 129	1 294

6. Záväzky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017 takáto:

Položka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť od jedného roka do			Splatnosť od jedného roka do		
	do jedného roka vrátane	piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	119 917	28 421		257 679	148 377	
Finančný náklad	2 133	362		7 321	2 495	
Spolu	122 050	28 783		265 000	150 872	

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 2018 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	59 716 574	54 814 571	298 533	324 102
Zahraničie z toho:	19 404	8 334	79 336	24 000
Česká republika	2 852	4 381		24 000
ostatné	16 552	3 953	79 336	
Predaj celkom	59 735 978	54 822 905	377 869	348 102

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	64 271	69 061
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb z toho:	60 049 576	55 101 946
zdravotnícke služby	59 671 707	54 753 844
nájomné	84 098	15 745
odvoz odpadu, dopravné služby	131 883	217 724
vedenie účtovníctva	55 102	46 634
ostatné služby	106 786	67 999
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	60 113 847	55 171 007

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:	66 497	
aktivácia vlastných nákladov pri tvorbe softvéru	66 497	
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	90 131	97 550
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	18 218	26 988
náhrady za poistné udalosti	68 630	57 195
zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
ostatné výnosy	3 283	13 367
Finančné výnosy, z toho:	703 720	1 751 824
Kurzové zisky (r. 42) , z toho:	83	101
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	83	101
Úroky kreditné	60 653	51 735
Úroky z termínovaných vkladov		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	642 984	1 699 988
výnosy z podielov v dcérskych účtovných jednotkách	642 984	1 699 988

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	14 798 595	13 160 667
z toho materiál na laboratórne účely	13 957 173	12 415 382
z toho ostatný materiál	841 422	745 285
Spotreba energie	578 553	557 989
Služby	8 793 722	8 982 472
Opravy a udržiavanie	706 365	679 011
Nájomné	4 250 002	4 204 693
z toho spriaznené osoby		
Odborné pomoci	1 963 975	2 076 710
Právne	322 795	112 588
Účtovné a audítorské, daňové poradenstvo	65 575	93 947
Manažment kvality	213 008	212 241
Zdravotnícke služby	1 080 770	310 144
Poradenské služby	273 960	827 342
Manažérske služby		310 144
Iné	7 867	210 304
z toho spriaznené osoby	811 696	623 894
Komunikácia	225 384	221 034
Hygiena a sanitácia, likvidácia odpadu	331 297	295 202
Cestovné náhrady	135 664	133 195
Náklady na reprezentáciu	56 025	119 869
Software	372 774	454 806
Ostatné služby (stočné, externe vykonávané lab. vyšetrenia, školenie, dopravné a marketingové služby...	752 236	797 952
z toho spriaznené osoby	111 178	410 339

- 1.2. Náklady za služby poskytnuté audítormi, 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:	8 793 722	8 982 472
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	54 614	72 608
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	40 358	36 967
iné uisťovacie audítorské služby	7 188	35 641
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	7 068	
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby (viď bod VII.1.1)	8 739 108	8 909 864
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	32 726 984	27 488 452
Osobné náklady	17 538 928	16 256 546
mzdové náklady	12 480 729	11 383 420
odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	4 800	6 100
náklady na sociálne zabezpečenie	4 387 417	4 024 352
sociálne náklady	665 982	842 674
Dane a poplatky	39 934	36 103
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku:	14 938 316	10 953 359
odpisy	14 938 316	10 953 359
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	14 519	55 862
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	169 195	179 445
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	26 092	7 137
Finančné náklady, z toho:	7 396 566	6 713 115
Kurzové straty (r. 52), z toho:	884	1 715
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21	
Predané cenné papiera a podiely (r. 46)		
Tvorba opravnej položky k podielom	33 980	
Ostatné významné položky finančných nákladov (r. 54), z toho:	4 185	1 858 888
bankové poplatky	4 185	3 266
z toho spriaznené osoby		
bankové poplatky za úver		1 855 622
ostatné		
Nákladové úroky (r. 49)	7 357 517	4 802 894
z toho spriaznené osoby	7 350 196	3 933 346
Náklady na derivátové operácie (r. 53)		49 618

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		
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	7 154 368	6 048 250
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:	-3 378 230	x	x	54 581	x	x
teoretická daň	x	-709 428	21%	x	11 462	21%
Daňovo neuznané náklady	5 857 262	1 230 025	21%	5 872 814	1 233 291	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-18 617 342	-3 909 642	21%	-25 232 505	-5 298 826	21%
Umorenie daňovej straty			21%			21%
Ostatné, daňová licencia			21%		2 890	21%
Spolu	-16 138 310	-3 389 045	21%	-19 305 110	-4 051 183	21%
Splatná daň z príjmov	x			x	2 890	
Odložená daň z príjmov	x	3 390 501	21%	x	4 432 524	21%
Celková daň z príjmov	x	3 390 501		x	4 435 414	8126%

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		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky	7 734 655	7 420 205

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Siemens Healthcare Diagnostics GmbH, Rakúsko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2018 bola 7 309 697 EUR (31. december 2017: 7 110 945 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 2018 bola 57 644 EUR (31. december 2017: 60 622 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 2018 bola 18 515 EUR (31. december 2017: 19 730 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 2018 bola 109 274 EUR (31. december 2017: 105 908 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 2018 bola 7 042 EUR (31. december 2017: 6 607 EUR).

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti BIOHEM, spol. s r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2018 bola 14 188 EUR (31. december 2017: 34 953 EUR) 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 2018 bola 35 237 EUR (31. december 2017: 49 906 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 2018 bola 18 042 EUR (31. december 2017: 6 065 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 2018 bola 23 382 EUR (31. december 2017: 25 469 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti DiaSorin Czech s.r.o., organizačná zložka, Česko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2018 bola 141 634 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 2018 daňové priznania spoločnosti za roky 2014 až 2018 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

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 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Časť 1 - Bežné účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
a	b			c		
Peňažné príjmy	4 800			6 100		
	4 800			6 100		
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 2018					
Spriaznené osoby	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Ostatné pohľadávky účet 06 súvahy
Akcionári					
Predstavenstvo					
Sesterské spoločnosti					
Dcérske spoločnosti	1 448 834	62 759	475 603	1 558 974	
Materská spoločnosť		169 078 557	7 350 196	79 336	
Ostatné spoločnosti v skupine	31 895	34 113	447 271	12 570	
Spolu	1 480 729	169 175 429	8 273 070	1 650 880	

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	

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
Unilabs Group Services succ.			
- prijatá služba	03		600 493
- poskytnutá služba	03	79 336	
Unilabs Diagnostics AB			
- prijatá pôžička	08	7 000 000	162 078 557
- úroky z prijatej pôžičky	08	7 350 196	3 933 346
- poskytnutá pôžička	08		1 000 000
- úroky z poskytnutej pôžičky	08		11 172
- splatená časť poskytnutej pôžičky	08		1 000 000
CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.			
- prijatá služba	03	447 271	
- poskytnutá služba	03	12 570	
AeskuLab k.s			
- poskytnutá služba	03		24 000
Alpha medical patológia s. r.o.			
- poskytnutá služba	03	8 396	9 053
- prijatá služba	03	101 298	48 956
- výnosy z finančného majetku	11	78 872	1 597 657
Histopatologia, a.s.			
- poskytnutá služba	03	22 044	25 566
- prijatá služba	03	10 294	8 077
Klinická patológia Prešov, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	78 548	21 486
- prijatá služba	03	132 059	105 963
- poskytnutá pôžička	08	99 500	
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	1 452	
- výnosy z finančného majetku	11	65 479	102 331
Patológia, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	230 008	276 490
- prijatá služba	03	231 952	280 471
Vita-Test s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	16 703	16 483
- poskytnutá pôžička	08	33 980	14 000
- splatená pôžička	08	33 980	14 000
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	571	94
MEDY s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	118 272	78 526
- poskytnutá pôžička	08	189 200	374 500
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	20 987	2 829
Alpha medical hematológia, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	416 207	
- poskytnutá pôžička	08	3 500	
- splatená pôžička	08	3 500	
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	3	
- výnosy z finančného majetku	11	498 632	

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

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

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali nasledovné udalosti, ktoré významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti a ďalšie významné udalosti:

- Dňa 29.1.2019 spoločnosť MEDY s.r.o. zanikla zlúčením so spoločnosťou Alpha medical, s. r. o.. Obchodná spoločnosť Alpha medical, s. r. o. sa stala právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti MEDY s.r.o.. Rozhodný deň z pohľadu účtovníctva bol v zmluve o zlúčení stanovený na 1.1.2019.

Tieto udalosti nemali vplyv na aktíva a pasíva spoločnosti k 31. decembru 2018.

XIV. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku 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					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	349 520				349 520
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 615 380			-4 380 833	9 234 548
Neuhradená strata minulých rokov	-8 096 841				-8 096 841
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 380 833	-6 768 731		4 380 833	-6 768 731
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	16 152 979	-6 768 731			9 384 249

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 11.12.2018 úhradu straty za rok 2017 vo výške -4 380 833 EUR z nerozdelených ziskov minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje uhradiť stratu za rok 2018 vo výške -6 768 731 EUR z nerozdelených ziskov minulých rokov.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Položka vlastného imania	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	-50 221	50 221			
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
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.

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	15 965	21 298
Ceniny	213	53 083	44 615
Účty v bankách	221	6 671 701	4 839 382
Spolu		6 740 749	4 905 295

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-3 378 230	54 581
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 14.)	20 287 258	14 036 658
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	14 938 316	10 949 757
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 (+)	15 231	3 602
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	118 741	47 826
A. 1. 5.	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	-1 390 514	-1 782 840
A. 1. 6.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	26 492	2 885
A. 1. 7.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-102 799	1 749 403
A. 1. 8.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-642 984	-1 699 988
A. 1. 9.	Úroky účtované do nákladov (+)	7 357 517	4 802 894
A. 1. 10.	Úroky účtované do výnosov (-)	-60 653	-51 735
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 (+)	21	
A. 1. 13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-4 627	28 874
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 (+/-)	32 517	-14 020
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.)	-2 732 630	-262 430
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 772 430	-2 131 871
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-749 620	1 884 507
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-210 580	-15 066
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.)	14 176 398	13 828 809
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-7 321	-16 628
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.)	14 169 077	13 812 181
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	168 819	189 085

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.)	14 337 896	14 001 266
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-351 442	-299 167
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 846 878	-1 193 727
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 (-)	-7 361 742	-6 269 108
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	17 290	26 988
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 hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	23 013	12 694
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	917 504	1 119 988
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.)	-8 602 255	-6 602 332
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		50 221
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
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 (-)		50 221
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	6 689 991	-4 276 230
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
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	7 000 000	
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 (-)	-310 009	-407 694
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného 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 (-)	-10 590 178	-1 588 242
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
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.)	-3 900 187	-5 864 984
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	1 835 454	1 533 950
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	4 905 295	3 371 345
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	6 740 749	4 905 295
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 (+/-)	6 740 749	4 905 295