

**Poznámky k ú tovej závierke za obdobie
od 01.01.2018 do 31.12.2018**

Obchodné meno:	JESENIUS SAMARIA, s.r.o.
Sídlo:	Dlhá 47,93101,Šamorín
Právna forma:	spolo nos s ru ením obmedzeným
Dátum vzniku:	16.03.2001
Hlavný predmet podnikania:	poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení
Štaturárny orgán:	MUDr. Michal Szalay

I. I - (2)

Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o útovnej jednotke, v ktorej je útovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

'Obchodné meno útovnej jednotky: JESENIUS SAMARIA, s.r.o.

Sídlo útovnej jednotky: Dlhá 47, 931 01 Šamorín

Predmet inosti:

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu vo nej živnosti

sprostredkovateľská inosť v rozsahu vo nej živnosti

poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení

prenájom nehnuteľností

správa nehnuteľností

istiače a upratovacie služby

technicko organizačné zabezpečenie kurzov, seminárov, školení a spoločenských podujatí v rozsahu vo nej živnosti

automatizované spracovanie dát

marketing a management

organizačné a ekonomické poradenstvo'

I. I - (3)

Dátum schválenia útovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie príslušným orgánom útovnej jednotky.

'Útovná závierka spoločnosti za predchádzajúce útočné obdobie, rok 2017, bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka spoločnosti dňa 30.06.2018.'

I. I - (4)

Právny dôvod na zostavenie útovnej závierky.

'Útovná závierka spoločnosti k 31.12.2018 je zostavená ako riadna útovná závierka pod a § 17 ods.6 Zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, za útočné obdobie od 01.01.2018 do 31.12.2018.'

I. I - (5)

Údaje o skupine, a to:

a) obchodné meno a sídlo útovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú útočnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je útovná jednotka ako dcérska útovná jednotka,

b) obchodné meno a sídlo útovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú útočnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je útovná jednotka ako dcérska útovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny útočných jednotiek uvedených v písmene a),

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných útočných závierok uvedených v písmenách a) a b),

d) údaj, či útovná jednotka je materskou útočnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú útočnú závierku a konsolidovanú výročnú správu pod a § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

1. pri oslobodení pod a § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej útovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú útočnú závierku pod a osobitných predpisov,12)

2. pri oslobodení pod a § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych útočných jednotiek.

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

I. I - (6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov útovnej jednotky počas útočného obdobia, počet zamestnancov útovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumie členovia štatutárneho orgánu útovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k I. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	17	15
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho:	21	15
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

I. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, i je ú tovná z ávierka zostavená za splnenia predpokladu, že ú tovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob ú tovania pod a § 7 ods. 4 zákona.

Ú tovná z ávierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti.

- I.II - (4) Spôsob a ur enie ocenenia majetku a záväzkov vrátane ur enia rozhodujúcich ú tovných odhadov a predpokladov, pri om sa zoh ad uje zásada významnosti. Uvádza sa najmä**
- obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich sú as ocenenia majetku a záväzkov,
 - ur enie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,
 - ur enie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv,
 - ur enie ocenenia finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom pri oce ovaní reálnou hodnotou, a to:
 - ur enie ocenenia reálnou hodnotou, pri om sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty pod a zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,
 - pre každú kategóriu finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom sa uvádza reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnuli do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnuli do vlastného imania ako oce ovacie rozdiely,
 - pre každý druh derivátových finan ných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvni sumu, asový priebeh a mieru istoty budúcich pe ažných tokov,
 - ur enie ocenenia finan ných nástrojov pri oce ovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to:
 - pre každý druh derivátových finan ných nástrojov sa uvádza reálna hodnota týchto finan ných nástrojov, ak sa môže spo ahlivo ur i ako trhov á cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov,
 - pri dlhodobom finan nom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota, sa uvádza
 - ú tovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
 - dôvod pre nezníženie ú tovej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa ú tovná hodnota opätovne dosiahne,
 - tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pri om sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre ú tovné odpisy,
 - informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

'- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
Spoločnosť v roku 2016 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok kúpou.

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
Spoločnosť v roku 2016 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

- Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom
Spoločnosť v roku 2016 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom ako je vyššie uvedené.

- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
Dlhodobý hmotný majetok nakúpený v roku 2016 sa ocenil obstarávacou cenou, ktorá zah ŕa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), ak takéto náklady vznikli.

- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
Spoločnosť v roku 2016 neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

- Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom
Spoločnosť v roku 2016 neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom ako je vyššie uvedené.

- Dlhodobý finan ný majetok
Spoločnosť v roku 2016 neobstarala dlhodobý finan ný majetok.

- Zásoby obstarané kúpou
Nakupované zásoby spoločnosť oce ovala cenou obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Pri ú tovaní zásob používala spoločnosť spôsob B ú tovania zásob.

- Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
Spoločnosť v roku 2016 netvorila zásoby vlastnou činnosťou.

- Zásoby obstarané iným spôsobom
Spoločnosť v roku 2016 neobstarala zásoby iným spôsobom ako je vyššie uvedené.

- Zákazková výroba
Spoločnosť v roku 2016 neobstarala zákazkovú výrobu.

- Zákazková výstavba nehnute nosti ur enej na predaj
Spoločnosť v roku 2016 neobstarala zákazkovú výstavbu nehnute nosti.

- Poh adávky
Poh adávky pri ich vzniku boli ocenené ich menovitou hodnotou.

- Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny boli ocenené ich menovitou hodnotou.

- časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Náklady budúcich období boli vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Príjmy budúcich období neboli v roku 2016 vykázané.

- Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky pri ich vzniku sa oceňovali menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v okamžitej výške záväzku.

- časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

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

- Prenajatý majetok

Spoločnosti nebol v priebehu roku 2016 prenajímaný majetok na základe operatívneho nájmu.

- Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť nevykazuje vo svojej účtovnej evidencii v roku 2016 majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci.'

Tabu ka 4: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné ú tovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuté veci a súbory hnutých vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	325728	0	0	0	0	0	325728
Prírastky	0	0	21760	0	0	0	21760	6528	50048
Úbytky	0	0	26368	0	0	0	21760	6528	54656
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	321120	0	0	0	0	0	321120
Oprávky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	284394	0	0	0	0	0	284394
Prírastky	0	0	33469	0	0	0	0	0	33469
Úbytky	0	0	26368	0	0	0	0	0	26368
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	291495	0	0	0	0	0	291495
Oprávne položky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	41334	0	0	0	0	0	41334
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	29625	0	0	0	0	0	29625

Tabu ka 5: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuté veci a súbory hnutých vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	325728	0	0	0	0	0	325728
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	325728	0	0	0	0	0	325728
Oprávky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	262169	0	0	0	0	0	262169
Prírastky	0	0	22225	0	0	0	0	0	22225
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	284394	0	0	0	0	0	284394
Opravné položky									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku ú tovného obdobia	0	0	63559	0	0	0	0	0	63559
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	41334	0	0	0	0	0	41334

I.III - q) hodnotte pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Tabuľka 19: Informácie k I. III odst.1 písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej útovej jednotke a materskej útovej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	72688	0	72688
Pohľadávka voči dcérskej útovej jednotke a materskej útovej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločným, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	39557	0	39557
Iné pohľadávky	132648	0	132648
Krátkodobé pohľadávky spolu	244893	0	244893

I.III - t) zložkách krátkodobého finančného majetku,

Tabuľka 21: Informácie k I. III odst.1 písm. t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Pokladnica, ceniny	81612	53328
Bežné útočné v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	43224	57841
Vkladové útočné v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	124836	111169

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Útočná strata	-8475
Vysporiadanie útočnej straty	Bežné útočné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých období	-8475
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	-8475

I.III - (2) - c) výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

I.III - (2) - d) štruktúre záväzkov pod a zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov,

Tabuľka 26: Informácie k I. III odst. 2 písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	73606	39573
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	73606	39573
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

I.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a úprave sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Tabuľka 28: Informácie k I. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2646	1721
Tvorba sociálneho fondu na úhradu nákladov	1869	1527
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
Úprava sociálneho fondu	876	601
Konečný zostatok sociálneho fondu	3639	2647

I. IV - (4) V poznámkach sa uvádza členenie istého obratu podľa § 2 ods. 14 zákona podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných druhov jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto druhy a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom druhov jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrnutých do istého obratu.

Tabuľka 47: Informácie k I. IV odst. 4 o istom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	570349	577215
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
istý obrat celkom	570349	577215

Oblasť	Geografické oblasti odbytu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	570349	577215
EÚ	0	0
Tretie štáty	0	0

I. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

(1) Prehľad o pohybe vlastného imania zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní útovnej jednotky medzi dvomi útovnými závierkami a čím bola spôsobená. V tabuľke v kovej forme sa uvádza zobrazenie pohybu vo vlastnom imaní vrátane zobrazenia pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou počas útovného obdobia.

(2) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej útovej závierky porovnáva zmenu stavu medzi dvomi po sebe nasledujúcimi riadnymi útovnými závierkami. Skladá sa z dvoch prehľadov. Jeden prehľad zobrazuje zmenu stavu vlastného imania za útové obdobie a druhý prehľad za bezprostredne predchádzajúce útové obdobie.

(3) Prehľad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej útovej závierky porovnáva zmenu stavu vlastného imania medzi dňom, ku ktorému je zostavená mimoriadna útovná závierka a dňom, ku ktorému bola zostavená posledná riadna útovná závierka.

Tabuľka 53: Informácie k I. IX odst. 1 až 3 o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní útovej jednotky medzi dvomi útovnými závierkami

Pohyb vlastného imania (VI)	Bežné útové obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útové obdobie
Stav VI na začiatku útového obdobia	256951	265357
Zvýšenie alebo zníženie VI počas útového obdobia	0	0
Stav VI na konci útového obdobia:	289601	256951
Dôvody zmien VI:	0	0
Základné imanie zapísané do OR (411)	6639	6639
Základné imanie nezapísané do OR (419)	0	0
Emisné ážio (412)	0	0
Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422)	664	664
Ostatné kapitálové fondy (413)	0	0
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416)	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427)	0	0
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	417234	417234
Neuhradená strata min. rokov (429)	167656	159180
Útovný zisk alebo strata (431)	32720	-8407
Vyplatené dividendy	0	0
Ďalšie zmeny vlastného imania	0	0
Zmeny na účte fyzickej osoby (491)	0	0