

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2018

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Nemocničná a. s.  
Holubyho 35  
902 01 Pezinok  
IČO: 35 865 679

Spoločnosť Nemocničná a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 5.8.2003 a do obchodného registra bola zapísaná 16.9.2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa., vložka 3178/B).

#### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: všeobecná nemocnica ambulancie v odboroch: - všeobecné lekárstvo, - gynekológia a pôrodnictvo /primárna zdravotná starostlivosť/, - pediatria /špecializovaná/, - vnútorné lekárstvo, - gynekológia a pôrodnictvo /sekundárna zdravotná starostlivosť/, - pneumológia a ftiziológia, - neurológia, - detská neurológia, - dermatovenerológia, - chirurgia, - klinická imunológia a alergiológia, - detská klinická imunológia a alergiológia, - gastroenterológia, - detská gastroenterológia, - endokrinológia, - detská endokrinológia, - geriatra, - detská kardiológia, - detská ortopédia, - detská nefrológia, - detská otorinolaryngológia, - detská oftalmológia, - preventívne a pracovné lekárstvo a toxikológia, - ortopédia, - úrazová chirurgia, - oftalmológia, - otorinolaryngológia, - algeziológia, - reumatológia, - kardiológia, - nefrológia, - diabetológia, - poruchy látkovej premeny a výživy, - hematológia, - anesteziológia a intenzívna medicína, - psychiatria, - fyziatria, - balneológia a liečebná rehabilitácia, - funkčná diagnostika, - angiológia, - urológia, - lekárska služba prvej pomoci pre deti a dospelých vrátane výjazdovej služby, - lekárska genetika
- stacionár v odbore: - psychiatria, - nefrológia - dialyzačné stredisko
- zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch: - hematológia a transfuziológia, - fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia, - klinická biochémia, - radiológia, - centrálna sterilizácia, - patologická anatómia
- zariadenie na poskytovanie jednoduchovej zdravotnej starostlivosti v odboroch: - chirurgia, - úrazová chirurgia, - ortopédia, - gynekológia a pôrodnictvo, - otorinolaryngológia, - oftalmológia, - urológia
- ústavná starostlivosť v odboroch: - v odbore vnútorné lekárstvo, - v odbore geriatra, - pre dlhodobu chorých, - v odbore chirurgia, - v odbore gynekológia a pôrodnictvo, - v odbore anesteziológia a intenzívna medicína, - v odbore traumatológia, - v odbore ortopédia, - v odbore vnútorné lekárstvo a chirurgia - jednotka intenzívnej starostlivosti
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia: všeobecná nemocnica - ambulancie v odboroch: stomatológia
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia ambulantnej zdravotnej starostlivosti - Ambulancia pevnej ambulantnej pohotovostnej služby pre dospelých

#### 3. Priemerný počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	379,84	376,45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	402	402
počet vedúcich zamestnancov	34	33

#### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

#### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

#### 6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 7.6.2018.

#### 7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2017 bola uložená do registra účtovných zvierok.

#### 8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 7. júna 2018 schválilo spoločnosť D.P.F., spol. s r.o., so sídlom Černicová 6, 831 01 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

### B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán- predstavenstvo k 31.12.2018:

Ing. Peter Kalenčík. MSc. - predseda

Dozorná rada k 31.12.2018:

Ing. Eva Nagyová  
Mgr. Jaroslava Hudečková  
MUDr. Róbert Vetrák

### C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31.12.2018 je nasledovná:

	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva
	€	%	%
ZAR Invest, a.s.	1 546 950	78,93	78,93
Ing. Róbert Veselka	387 550	19,77	19,77
Mesto Malacky	25 500	1,30	1,30
<b>Spolu</b>	<b>1 960 000</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Základné informácie o štruktúre základného imania spoločnosti:

Základné imanie:	1 960 000 Eur	
Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	15 000
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	34 Eur
Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	1 300
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	500 Eur
Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	1 000
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	650 Eur
Akcie:	Druh:	Kmeňové
	Počet:	250
	Podoba:	Listinná
	Forma akcie:	Na meno
	Menovitá hodnota:	600 Eur

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

#### D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ZAR Invest, a.s. so sídlom Galvaniho 17/C, 821 04 Bratislava. KÚZ je možné získať v sídle spoločnosti.

#### E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

##### (a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj (priebežný transfer);
- účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj - ostatnej (nie priebežný transfer);
- účtovania obstarania nehnuteľnosti na účelom ďalšieho predaja;
- účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

##### (b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisovacia sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2 až 5	lineárna	50 až 20
Výsledky výskumu	5 rokov	lineárna	20
Oceniteľné práva	7 rokov	lineárna	14,3
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40 rokov	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 6 rokov	lineárne	16,6 až 25
Nábytok a inventár od 66 € do 1700 €	6 rokov	lineárna	16,66
Stroje, prístroje a zariadenia od 66€ do 1699 €	3 roky	lineárna	33,33
Počítače a IT vybavenie od 66€ do 1699 €	3 roky	lineárna	33,33
Drobný dlh. hmotný majetok do 65 €	rôzna	jednorazový odpis	100

**(c) Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Zákazková výroba**

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**

**Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer**

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

**Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)**

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

**(g) Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhnutiteľné pohľadávky.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

**(h) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

**(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**(j) Rezervy**

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

**(k) Záväzky**

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

**(l) Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(n) Emisné kvóty**

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

**(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

**(p) Prenájom (lízing)**

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

**(q) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

**(s) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

**(t) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Spoločnosť účtuje aj o výnosoch za poskytnutú zdravotnú starostlivosť, ktorej odberateľom sú najmä zdravotné poisťovne. Vzhľadom na špecifickosť daného sektora, účtovná jednotka účtuje ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka o odhade výnosov, ktoré sa týkajú daného účtovného obdobia, ale budú predmetom fakturácie až po dni zostavenia účtovnej závierky. Vzhľadom na uvedené, účtovná jednotka na základe kvalifikovaného odhadu a historických skúseností podložených analýzou vývoja uhradených nadlimitných výkonov, vo výnosoch daného obdobia zobrazuje aj odhadované výnosy vznikajúce z titulu poskytnutia nutnej a neodkladnej zdravotnej starostlivosti nad rámec zmluvne stanovených limitov s odberateľmi. V prípade, že po ročnom zúčtovaní vznikne rozdiel medzi výnosom účtovaným na základe odhadu v danom období (a zdaneným daňou z príjmu právnických osôb) a odberateľom akceptovanou sumou pohľadávky (výnosu), ktorá bude uhradená, tento rozdiel sa účtuje ako výnos v nasledujúcom období, prípadne prostredníctvom odpisu pohľadávky do nákladov. Odpis nadlimitov evidovaných ako odhadované výnosy voči poisťovniam, ktoré neboli v minulosti predmetom fakturácie na odberateľov, ale časovo a vecne súviseli s obdobím, v ktorom boli vykázané a zdanené, nie je chápaný ako odpis pohľadávok v zmysle platného zákona o dani z príjmov, ale predstavuje storno/úpravu/ zníženie odhadovaných výnosov v danom období.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

*Nemocničná a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku*

*31.12.2018*

Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	618 048	0	0	0	0	0	<b>618 048</b>
Prírastky	0	11 428	0	0	0	11 427	0	<b>22 855</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	11 427	0	<b>11 427</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	629 476	0	0	0	0	0	<b>629 476</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	574 089	0	0	0	0	0	<b>574 089</b>
Prírastky	0	15 397	0	0	0	0	0	<b>15 397</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	589 486	0	0	0	0	0	<b>589 486</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	43 959	0	0	0	0	0	<b>43 959</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	39 990	0	0	0	0	0	<b>39 990</b>

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Nemocničná a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2017

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	599 070	0	0	0	0	0	<b>599 070</b>
Prírastky	0	19 922	0	0	0	19 922	0	<b>39 844</b>
Úbytky	0	944	0	0	0	19 922	0	<b>20 866</b>
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	618 048	0	0	0	0	0	<b>618 048</b>
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	560 970	0	0	0	0	0	<b>560 970</b>
Prírastky	0	14 063	0	0	0	0	0	<b>14 063</b>
Úbytky	0	944	0	0	0	0	0	<b>944</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	574 089	0	0	0	0	0	<b>574 089</b>
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	38 100	0	0	0	0	0	<b>38 100</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	43 959	0	0	0	0	0	<b>43 959</b>

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

*Nemocničná a.s.*

*Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku*

*31.12.2018*

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	3 955 296	7 180 147	0	0	1 500	49 154	0	<b>11 186 097</b>
Prírastky	0	33 211	341 384	0	0	0	388 552	0	<b>763 147</b>
Úbytky	0		447 839	0	0	0	374 596	0	<b>822 435</b>
Presuny	0			0	0	0		0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	3 988 507	7 073 692	0	0	1 500	63 110	0	<b>11 126 809</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	1 166 522	5 097 436	0	0	0	0	0	<b>6 263 958</b>
Prírastky	0	101 737	377 197	0	0	0	0	0	<b>478 934</b>
Úbytky	0	0	447 839	0	0	0	0	0	<b>447 839</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	1 268 259	5 026 794	0	0	0	0	0	<b>6 295 053</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	2 788 774	2 082 711	0	0	1 500	49 154	0	<b>4 922 139</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	2 720 248	2 046 898	0	0	1 500	63 110	0	<b>4 831 756</b>

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Nemocničná a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	3 917 964	6 713 503	0	0	1 500	24 134	0	<b>10 657 101</b>
Prírastky	0	37 332	520 496	0	0	0	623 767	0	<b>1 181 595</b>
Úbytky	0		53 852	0	0	0	598 747	0	<b>652 599</b>
Presuny	0			0	0	0		0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	3 955 296	7 180 147	0	0	1 500	49 154	0	<b>11 186 097</b>
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	1 064 141	4 791 403	0	0	0	0	0	<b>5 855 544</b>
Prírastky	0	102 381	359 886	0	0	0	0	0	<b>462 267</b>
Úbytky	0	0	53 853	0	0	0	0	0	<b>53 853</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	1 166 522	5 097 436	0	0	0	0	0	<b>6 263 958</b>
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	0	2 853 823	1 922 100	0	0	1 500	24 134	0	<b>4 801 557</b>
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	0	2 788 774	2 082 711	0	0	1 500	49 154	0	<b>4 922 139</b>

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Prehľad majetku, ktorý je obstaraný formou finančného prenájmu s uvedením zostatku záväzku neuhradeného k 31.12.2018 (v €):

Účet	názov účtu	záväzok k 31.12.2018	krátkod. záväzok	dlhodobý záväzok	dátum poslednej spátky
474260	Zdravotnícke prístroje	0,00		0	26.02.2018
474261	Zdravotnícke prístroje	0,00		0	23.03.2018
474262	Zdravotnícke prístroje	0,00		0	22.07.2018
474263	Zdravotnícke prístroje	0,00		0	22.07.2018
474264	Zdravotnícke prístroje	0,00		0	22.07.2018
474265	Zdravotnícke prístroje	0,00		0	22.07.2018
474266	Zdravotnícke prístroje	0,00		0	30.09.2018
474267	Zdravotnícke prístroje	0,00		0	25.10.2018
474268	Zdravotnícke prístroje	1 130,45	1 130,45	0,00	28.01.2019
474269	Výpočtová technika	1 594,50	1 594,50	0,00	22.03.2019
474270	Zdravotnícke prístroje	700,27	700,27	0,00	23.02.2019
474271	Zdravotnícke prístroje	6 251,76	5 717,04	534,72	24.01.2020
474272	Zdravotnícke prístroje	8 945,73	6 648,42	2 297,31	07.04.2020
474273	Výpočtová technika	2 191,12	1 636,91	554,21	05.04.2020
474274	Zdravotnícke prístroje	4 174,71	2 725,64	1 449,07	02.06.2020
474275	Zdravotnícke prístroje	10 126,47	6 675,61	3 450,86	06.06.2020
474276	Zdravotnícke prístroje	8 651,54	4 626,58	4 024,96	30.10.2020
474277	Zdravotnícke prístroje CT	181 621,77	59 378,60	122 243,17	18.12.2021
474278	Zdravotnícke prístroje	9 633,46	4 746,26	4 887,20	18.12.2020
474279	Zdravotnícke prístroje	22 692,69	9 219,83	13 472,86	20.05.2021
474280	Výpočtová technika	19 586,33	7 674,99	11 911,34	24.06.2021
474281	Zdravotnícke prístroje	10 703,04	3 921,92	6 781,12	01.11.2021
474282	Zdravotnícke prístroje	14 086,67	4 862,09	9 224,58	25.10.2021
474283	Zdravotnícke prístroje	11 365,81	4 025,23	7 340,58	11.09.2021
474284	Zdravotnícke prístroje	13 698,87	4 588,55	9 110,32	22.11.2021
474285	Zdravotnícke prístroje	10 144,98	3 395,75	6 749,23	28.11.2021
474286	Zdravotnícke prístroje	20 436,81	6 847,42	13 589,39	28.11.2021
474287	Zdravotnícke prístroje	10 486,89	3 234,02	7 252,87	28.02.2022
474289	Vybavenie kuchyne	8 803,54	2 638,98	6 164,56	20.03.2022
474290	Zdravotnícke prístroje	35 467,06	10 189,37	25 277,69	22.05.2022
474291	Zdravotnícke prístroje	13 530,72	3 775,22	9 755,50	09.06.2022
474292	Zdravotnícke prístroje	37 039,98	10 136,40	26 903,58	14.07.2022
474293	Zdravotnícke prístroje	9 764,45	2 590,25	7 174,20	30.08.2022
474294	Zdravotnícke prístroje	11 356,07	2 819,69	8 536,38	10.11.2022
474295	Výpočtová technika	47 543,32	11 745,05	35 798,27	18.11.2022
<b>SPOLU</b>		<b>531 729,01</b>	<b>187 245,04</b>	<b>344 483,97</b>	

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Prehľad majetku, ktorý je obstaraný formou dodávateľského úveru s uvedením zostatku záväzku neuhradeného k 31.12.2018 (v €):

Účet	názov účtu	záväzok k 31.12.2018	krátkod. záväzok	dlhodobý záväzok	dátum poslednej spátky
479113	Zdravotnícke prístroje	102 774,35	37 372,52	65 401,83	22.03.2020
479212	Zdravotnícke prístroje	7 115,49	7 115,49	0,00	17.12.2019
479213	Zdravotnícke prístroje	20 216,67	16 120,05	4 096,62	22.03.2020
479214	Zdravotnícke prístroje	9 990,87	4 921,10	5 069,77	14.12.2020
<b>SPOLU</b>		<b>140 097,38</b>	<b>65 529,16</b>	<b>74 568,22</b>	

Uvedený majetok Spoločnosť vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
	€
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
	€
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	109 055
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje dlhodobý finančný majetok k 31.12.2018.

## 3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravnú položku k zásobám. Zásoby v roku 2018 predstavujú najmä zásoby liekov a špeciálneho zdravotníckeho materiálu.

Štruktúra materiálových zásob podľa jednotlivých skladov je nasledovná:

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

	k 31. 12. 2018	k 31. 12. 2017
	€	€
Nepotrebované PHM v nádržiach	104	39
Pohotovostná potreba liekov a šzm na odd.	78 622	81 046
Sklad ŠZM	0	0
Lieky	0	0
Krv a krvné výrobky	5 030	4 715
Potraviny	4 947	4 880
Čistiace a kancelárske potreby	8 821	10 063
Bielizeň a prádlo	4 517	3 240
Sklad nezar. drobného maj.	0	0
<b>Spolu materiál</b>	<b>102 041</b>	<b>103 983</b>
Materiál na ceste	0	0
<b>Materiál</b>	<b>102 041</b>	<b>103 983</b>

#### 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2017	(zvýšenie)	(použitie)	(rozpustenie)	k 31. 12. 2018
	€	€	€	€	€
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Spolu OP</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Opravné položky sú tvorené voči dlžníkom, pri ktorých je riziko, že pohľadávky nebudú splatené na 100%, pretože uplynula už značná doba po ich splatnosti.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade (v €):

K 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky - odložená daňová pohľadávka</b>	14 763		14 763
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>14 763</b>	<b>0</b>	<b>14 763</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 965 389	82 198	2 047 587
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	10	10
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 965 389</b>	<b>82 208</b>	<b>2 047 597</b>

\*prehľad pohľadávok podľa splatnosti je vyjadrený v brutto hodnote bez vytvorených opravných položiek

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade (v €):

K 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky - odložená daňová pohľadávka</b>	20 906		20 906
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>20 906</b>	<b>0</b>	<b>20 906</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 788 982	117 937	1 906 919
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	10	10
Iné pohľadávky	0	876	876
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 788 982</b>	<b>118 823</b>	<b>1 907 805</b>

\*prehľad pohľadávok podľa splatnosti je vyjadrený v brutto hodnote bez vytvorených opravných položiek

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu €	Hodnota pohľadávky €
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	4 787 522
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

#### Informácia o záložnom práve k pohľadávkam:

##### Veriteľ (-ia):

UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s., pobočka zahraničnej banky, IČO: 47251336, Šancová 1/A, 813 33 Bratislava, Bratislava I, Slovenská republika

##### Pohľadávka (-y):

1.

Hodnota: 0 EUR  
 Najvyššia hodnota istiny: 1 787 521,66 EUR  
 Druh: Peňažná  
 Lehota splatnosti: podľa zmluvy o úvere

##### Špecifikácia:

Právo na splatenie istiny s príslušenstvom podľa zmluvy o úvere alebo na úhradu záväzku prevzatého na účet dlžníka podľa bližšieho určenia v Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000043B/CORP/11/011 uzavretej medzi záložcom a záložným veriteľom dňa 26.05.2011 vrátane práv ich nahrádzajúcich. Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečujú zabezpečené pohľadávky, sa súhrne určuje na sumu vo výške =1.787.521,66 EUR; slovom = jeden milión sedemstoosemdesiatšedemtisíc päťstodvadsaťjeden eur a šesťdesiatšesť centov.

2.

Hodnota: 0 EUR  
 Najvyššia hodnota istiny: 3 000 000,00 EUR  
 Druh: Peňažná  
 Lehota splatnosti: podľa zmluvy o úvere

##### Špecifikácia:

Právo na splatenie istiny s príslušenstvom podľa zmluvy o úvere alebo na úhradu záväzku prevzatého na účet dlžníka podľa bližšieho určenia v Zmluve o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000797B/CORP/2018 uzavretej medzi záložcom a záložným veriteľom dňa 05.11.2018 vrátane práv ich nahrádzajúcich. Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečujú zabezpečené pohľadávky, sa súhrne určuje na sumu vo výške =3.000.000,00 EUR; slovom = tri milióny eur a nula centov.

##### Záloh (-y):

Kategória: Právo  
 Mena: bez udania meny  
 Popis:

Právo na zaplatenie kúpnej ceny a právo na výplatu vkladu podľa určenia v čl. IV Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávkam číslo: 000043B/CORP/11/011 uzavretej medzi záložcom a záložným veriteľom dňa 26.05.2011.

#### 5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Bankové účty, ktoré majú debetný zostatok (kontokorentný úver) sú vykazované v rámci pasív ako krátkodobé bankové úvery.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov (v €):

	31.12.2018	31.12.2017
Pokladnica, ceniny	4 656	4 689
Bežné bankové účty	0	144 390
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>4 656</b>	<b>149 079</b>

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

#### 6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje krátkodobý finančný majetok.

#### 7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť vykazuje nasledovné položky účtované v rámci aktívnych účtov časového rozlíšenia :  
 Ide o tieto položky (v €):

	31.12.2018	31.12.2017
<b>Náklady budúcich období dlhodobé:</b>	<b>1 511</b>	<b>3 020</b>
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>183 031</b>	<b>190 360</b>
Nájomné	0	0
Ostatné služby, časopisy	21 745	29 112
Poistné	161 122	161 013
Telefóny	164	235
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>142 194</b>	<b>89 356</b>
Zdravotná starostlivosť	141 070	89 356
Ostatné	1 124	0
<b>Spolu</b>	<b>326 736</b>	<b>282 736</b>

#### G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

##### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

##### 2. Ostatné kapitálové fondy / kapitálové fondy z príspevkov

Informácie o kapitálových fondoch sú uvedené v časti P.

##### 3. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

	Stav				Stav
	k 31. 12. 2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2018
	€	€	€	€	€
<b>Dlhodobé rezervy</b>	<b>6 640</b>	<b>0</b>	<b>1 660</b>	<b>0</b>	<b>4 980</b>
Pokuty a penále	3 320	0	0	0	4 980
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
<b>Zákonné rezervy:</b>					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	247 907	298 970	247 907	0	298 970
<b>Ostatné rezervy:</b>					
Odmeny zamestnancom	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá	0	0	0	0	0
Pokuty a penále, LSPP, služby lekárov	1 248	4 476	722	526	4 476
Iné - audit, zverejnenie UZ	1 944	1 944	1 944	0	1 944
<b>Krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>251 099</b>	<b>305 390</b>	<b>250 573</b>	<b>526</b>	<b>305 390</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>257 739</b>	<b>305 390</b>	<b>252 233</b>	<b>526</b>	<b>310 370</b>
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	257 739	305 390	252 233	526	310 370

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav				Stav
	k 31. 12. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2017
	€	€	€	€	€
<b>Dlhodobé rezervy</b>	<b>3 320</b>	<b>3 320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 640</b>
Pokuty a penále	3 320	3 320	0	0	6 640
<b>Krátkodobé rezervy</b>					
<b>Zákonné rezervy:</b>					
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	251 155	247 907	234 470	16 685	247 907
<b>Ostatné rezervy:</b>					
Odmeny zamestnancom	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku a životné a pracovné jubileá	0	0	0	0	0
Pokuty a penále, LSPP, služby lekárov	772	1 248	352	420	1 248
Iné - audit, zverejnenie UZ	1 944	1 944	1 944	0	1 944
<b>Krátkodobé rezervy spolu</b>	<b>253 871</b>	<b>251 099</b>	<b>236 766</b>	<b>17 105</b>	<b>251 099</b>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>257 191</b>	<b>254 419</b>	<b>236 766</b>	<b>17 105</b>	<b>257 739</b>
Rezervy, ktorých tvorba, použitie a zrušenie sa účtujú ako náklad alebo výnos	257 191	254 419	236 766	17 105	257 739

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

#### 4. Závazky

Štruktúra krátkodobých záväzkov z obchodného styku a iných záväzkov podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
	€	€
Závazky po lehote splatnosti	1 415 050	4 461 364
Závazky v lehote splatnosti	727 239	834 865
<b>Spolu krátkodobé záväzky z obchodného styku a iné záväzky</b>	<b>2 142 289</b>	<b>5 296 229</b>

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
<b>Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:</b>		
Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 882 337	5 054 630
Závazky voči zamestnancom	378 595	367 456
Závazky zo sociálneho poistenia	243 577	232 581
Daňové záväzky a dotácie	76 235	72 267
Iné záväzky	259 952	241 599
<b>Spolu krátkodobé záväzky</b>	<b>2 840 696</b>	<b>5 968 533</b>

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
<b>Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov:</b>		
Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku	65 402	145 200
Závazky zo sociálneho fondu	27 271	31 926
Iné dlhodobé záväzky	353 650	395 060
<b>Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Spolu dlhodobé záväzky</b>	<b>446 323</b>	<b>572 186</b>

Ako Iné dlhodobé záväzky sú v súvahe na r. 115 vykázané nasledovné položky:

	Iné dlhodobé záväzky k 31.12.2018	Iné dlhodobé záväzky k 31.12.2017
	€	€
Závazky z finančného prenájmu	344 484	357 737
Závazky zo splátkových úverov	9 166	37 323
<b>Spolu Iné dlhodobé záväzky</b>	<b>353 650</b>	<b>395 060</b>

Istina splatná do jedného roku (krátkodobá časť záväzku) je vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r.135 – Iné záväzky nasledovne:

	Iné záväzky k 31.12.2018	Iné záväzky k 31.12.2017
	€	€
Závazky z finančného prenájmu	187 245	189 438
Závazky zo splátkových úverov	28 157	27 385
<b>Spolu Iné záväzky (krátkodobé)</b>	<b>215 402</b>	<b>216 823</b>

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Ako Ostatné záväzky z obchodného styku - dlhodobé sú v súvahe na r. 106 vykázané nasledovné položky:

	Ostatné záväzky z obchodného styku k 31.12.2018 €	Ostatné záväzky z obchodného styku k 31.12.2017 €
Záväzky z obchodného styku	65 402	144 896
<b>Spolu Ostatné záväzky z obchodného styku</b>	<b>65 402</b>	<b>144 896</b>

Istina splatná do jedného roku (krátkodobá časť záväzku) je vykázaná v rámci krátkodobých záväzkov na r.126 – Ostatné záväzky z obchodného styku nasledovne:

	Ostatné záväzky z obchodného styku k 31.12.2018 €	Ostatné záväzky z obchodného styku k 31.12.2017 €
Záväzky z obchodného styku	37 373	181 373
<b>Spolu Ostatné záväzky z obchodného styku (krátkodobé)</b>	<b>37 373</b>	<b>181 373</b>

## 5. Odložená daň

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade (v €):

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	621 233	544 037
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	621 233	544 037
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-642 326	-545 174
– odpočítateľné	-642 326	-545 174
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-49 207	-98 414
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>-14 763</b>	<b>-20 906</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>-14 763</b>	<b>-20 906</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	6 143	1 715
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložená daňová pohľadávka znížená o odložený daňový záväzok</b>	<b>-14 763</b>	<b>-20 906</b>

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## 6. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
	€	€
Stav k 1. januáru	31 926	35 685
Tvorba na ťarchu nákladov	31 696	30 232
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-36 351	-33 991
<b>Stav k 31. decembru</b>	<b>27 271</b>	<b>31 926</b>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## 7. Bankové úvery

Prehľad o existujúcich bankových úveroch k 31.12.2018:

- kontokorentný úver na prevádzkové financovanie spoločnosti:
  - druh úveru: kontokorentný úver
  - výška úveru: 170 000 EUR
  - zostatok k 31.12.2018: 74 237 EUR (vykázaný na r. 139 – Bežné bankové úvery)
  - zostatok k 31.12.2017: 0 EUR
  - začiatok úveru: 31.05.2011
  - splatnosť: do 1 roka
- investičný úver:
  - druh úveru: investičný úver na prefinancovanie rekonštrukcií v budove nemocnice v Malackách a úhradu dlhu voči SP
  - výška úveru: 1 617 522 EUR
  - zostatok k 31.12.2018: 505 245 EUR (krátkodobá časť 116 580 € na r. 139 – Bežné bankové úvery)
  - zostatok k 31.12.2017: 621 825 EUR (krátkodobá časť 116 580 € na r. 139 – Bežné bankové úvery)
  - začiatok úveru: 31.05.2011
  - splatnosť: 31.03.2023
- investičný úver:
  - druh úveru: investičný úver na financovanie splnenia záväzkov voči spoločnosti Medirex Servis
  - výška úveru: 2 500 000 EUR
  - zostatok k 31.12.2018: 2 485 632 EUR (krátkodobá časť 172 416 € na r. 139 – Bežné bankové úvery)
  - začiatok úveru: 05.11.2018
  - splatnosť: 30.09.2023

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## 8. Časové rozlíšenie

Štruktúra pasívnych účtov časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé</b>	<b>9 181</b>	<b>39 909</b>
z toho:      dobropisy zdravotnej starostlivosti	8 934	39 479
ostatné	247	430
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé</b>	<b>52 980</b>	<b>61 122</b>
z toho:      kredit na klientských kartách	31 279	31 717
dotácie na majetok	21 701	29 405
prijaté nájomné vopred	0	0
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé</b>	<b>13 476</b>	<b>8 240</b>
z toho:      dotácie na majetok	7 704	7 704
príspevok na klinické skúšanie	5 062	
prijaté nájomné vopred	710	536
<b>Spolu</b>	<b>75 637</b>	<b>109 271</b>

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa spôsobu vykázania výnosu a typu poskytovaných služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Tržby z predaja služieb	
	2018	2017
	€	€
Tržby za ošetrovanie pacientov, ostatné zdravotné služby a nadštandard	815 499	792 514
Zdravotné výkony na poisťovne	12 189 995	11 284 799
Neuznané výkony	-297 814	-349 672
Nadlimitné výkony	27 631	82 199
Výnosy z klinických štúdií	7 771	3 848
Ostatné služby	46 556	43 281
Prenájom	494 016	493 968
<b>Spolu</b>	<b>13 283 654</b>	<b>12 350 937</b>

	Tržby z predaja tovaru	
	2018	2017
	€	€
Tržby za tovar	66 463	60 528
<b>Spolu</b>	<b>66 463</b>	<b>60 528</b>

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o zmene stavu zásob nedokončenej výroby.

### 3. Aktivácia

Spoločnosť neúčtuje o aktivácii.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

#### 4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
	€	€
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	13 283 654	12 350 937
Tržby za tovar	66 463	60 528
<b>Čistý obrat spolu</b>	<b>13 350 117</b>	<b>12 411 465</b>

#### 5. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad o ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti:

	2018	2017
	€	€
Inventúrne prebytky	0	0
Zmluvné pokuty, úroky z omeškania	14 580	15 520
Výnosy z odpísaných pohľadávok/závazkov	0	0
Prijaté poistné plnenia	3 882	5 000
Zúčtovanie výnosov bud. obd. k darovanému majetku	7 704	8 004
Dotácie prevádzkové	528 333	542 720
Ostatné (prijaté dary, náhrady od zamestnancov za štúdium pri ukončení PP)	50 719	83 888
<b>Spolu</b>	<b>605 218</b>	<b>655 132</b>

#### 6. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

	2018	2017
	€	€
Realizované kurzové zisky	2	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
<b>Spolu</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

#### 7. Mimoriadne výnosy

Spoločnosť v roku 2017 a 2018 neúčtuje o mimoriadnych výnosoch.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

	2018	2017
	€	€
Oprava strojov a zariadení	267 001	196 628
Opravy budov	54 304	64 552
Opravy dopravných prostriedkov	2 637	3 083
Servis (SW), opravy ostatné	18 136	35 374
Doprava	259	23
Cestovné náklady zamestnancov	2 493	2 929
Nájomné priestorov	96 022	93 886
Prenájom prístrojov	63 741	62 228
Telefón, internet	16 878	17 195
Reprezentačné náklady	10 421	13 815
Služby od lekárov, zdravotné vyšetrenia	271 037	218 326
Odvoz odpadu	26 109	27 059
Školenia	76 060	60 428
Pranie prádla	36 649	38 519
Náklady na audit ÚZ	3 819	3 819
Servisné služby - poradenstvo, účtovníctvo, IT, právnici	253 150	218 146
Event marketing a PR, výstavy a kongresy	67 686	68 946
BOZP, notár. služby, poštovné	12 789	13 958
Revízná činnosť poisťovní	0	275
Ostatné	150 228	115 550
<b>Spolu</b>	<b>1 429 420</b>	<b>1 254 739</b>

### 2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2018	2017
	€	€
Zmluvné pokuty a penále, iné pokuty	20 505	12 750
Poskytnuté dary	15	15
Odpis pohľadávok, zúčt. rezerv	19 288	2 646
DPH bez nároku na odpočet účtovaná do N	534 963	539 355
Manká a škody	2 911	1 560
Univerzálne poistenie podnikateľov	169 952	169 406
Havarijné poistenie, poist. zodp. za škodu pri výkone pov.	1 374	1 374
Poistenie majetku spoločnosti	11 223	11 027
Iné	1 509	9 677
<b>Spolu</b>	<b>761 740</b>	<b>747 810</b>

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

### 3. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách:

	2018	2017
	€	€
Realizované kurzové straty	288	325
Nerealizované kurzové straty	0	0
<b>Spolu</b>	<b>288</b>	<b>325</b>

### 4. Mimoriadne náklady

Spoločnosť neeviduje žiadne položky mimoriadnych nákladov.

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2018		2017	
	Základ dane €	Daň €	Základ dane €	Daň €
Výsledok hospodárenia pred zdanením	51 413		-105 225	
Z toho teoretická daň		21% 10 797		21% -22 097
Daňovo neuznané náklady	499 525	104 900	573 869	120 512
Rozdiel ÚO a DO	-86 780	-18 224	206 263	43 315
Výnosy nepodliehajúce dani	-378 856	-79 560	-440 121	-92 425
Umorenie daňovej straty	-49 207	-10 333	-234 786	-49 305
<b>Spolu</b>	<b>36 096</b>	<b>7 580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zápočet daňovej licencie		-4 700		
Daň na úhradu		2 880		
Výnosy zdanené zrážkou	73 953	14 051	73 805	14 023
Daňová licencia		0		2 880
<b>Splatná daň</b>		<b>16 931</b>		<b>16 903</b>
Odložená daň		6 142		1 715
<b>Celková vykázaná daň</b>		<b>23 073</b>		<b>18 618</b>

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### 1. Najatý majetok

Spoločnosť má priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 31.12.2035.

V podsúvahovej evidencii eviduje spoločnosť majetok zapožičaný od Obvodného úradu v Malackách – odbor krízového riadenia v celkovej hodnote 4 489 EUR pre potreby materiálneho zabezpečenia civilnej obrany.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom €	Hodnota voči spriazneným osobám €
Penále - prebiehajúci súdny spor	18 430	0

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

## M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody  a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov  b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov  c					
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných			
							Časť 1 - rok 2018		
							Časť 2 - rok 2017		
Peňažné príjmy	0	0	0	0	0	0			
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0			
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0			
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0			
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0			
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0			
Iné	0	0	0	0	0	0			

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

#### N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

a) pôžičky s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:	2018	2017
	€	€
Závazok: nesplatená časť istiny + úroky z pôžičiek PO – per. prep. osoba	0	0
Závazok: nesplatená časť istiny + úroky z pôžičiek FO – spriaznená osoba	0	0
<b>SPOLU záväzky voči spriazneným osobám z pôžičiek (dlh.+ krátkodobé):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pohľadávka: neúročená pôžička (dotácia pokl.)- spriaznená osoba	0	0
Pohľadávka: neúročená pôžička PO- spriaznená osoba	0	0
Pohľadávka: zmluva o predaji CP- neuhradená kúpna cena v spl. (PO-spr.os.)	0	0
Pohľadávka: zmluva o predaji CP- neuhradená kúpna cena v spl. (FO-spr.os.)	0	0
<b>SPOLU pohľadávky voči spriazneným osobám z pôžičiek (krátkodobé):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	2018	2017
<b>b) ostatné transakcie</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
Tržby z predaja služieb spriazneným osobám	405 623	404 056
Tržby z predaja tovaru spriazneným osobám	57 671	52 917
Tržby z predaja majetku a materiálu spriazneným osobám	0	0
<b>SPOLU výnosy</b>	<b>463 294</b>	<b>456 973</b>
Nakúpené materiálové zásoby od spriaznených osôb	1 634 125	1 795 232
Náklady na predaný tovar spriazneným osobám	35 295	35 706
Nakúpené služby od spriaznených osôb	135 430	99 065
<b>SPOLU náklady</b>	<b>1 804 850</b>	<b>1 930 003</b>

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
Pohľadávky z obchodného styku	55 152	30 828
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
<b>Spolu aktíva</b>	<b>55 152</b>	<b>30 828</b>
Ostatné záväzky (úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	1 593 545	4 558 341
<b>Spolu pasíva</b>	<b>1 593 545</b>	<b>4 558 341</b>

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

Po 31. decembri 2018 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

Žiadne

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

## P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav				Stav
	1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2018
	€	€	€	€	€
<b>Základné imanie</b>					
Základné imanie	1 960 000	0	0	0	1 960 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0		0	0
<b>Kapitálové fondy</b>					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	31 096	700 007	0	0	731 103
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
<b>Fondy zo zisku</b>					
Zakonný rezervný fond	6 834	0	0	0	6 834
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>					
Nerozdelený zisk minulých rokov	17 039	0	0	0	17 039
Neuhradená strata minulých rokov	-1 990 073	0	0	-123 843	-2 113 916
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-123 843	28 339	0	123 843	28 339
<b>Spolu Vlastné imanie</b>	<b>-98 947</b>	<b>728 346</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>629 399</b>

Ako ostatné kapitálové fondy sú vykázané nasledovné položky:

	k 31.12.2018	k 31.12.2017
	€	€
Nepenažný dar	31 096	31 096
Nepenažný vklad akcionára ZAR Invest a.s.	700 007	0
<b>Spolu Ostatné kapitálové fondy</b>	<b>731 103</b>	<b>31 096</b>

Hospodársky výsledok za rok 2017, strata 123 843 €, bol v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti dňa 7.6.2018 preúčtovaný na účet neuhradených strát minulých rokov vo výške 123 843 €.

Hospodársky výsledok za rok 2018, zisk 28 339 €, bude zaúčtovaný v zmysle rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav			Stav	
	1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2017
	€	€	€	€	€
<b>Základné imanie</b>					
Základné imanie	1 960 000	0	0	0	1 960 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0		0	0
<b>Kapitálové fondy</b>					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	31 096	0	0	0	31 096
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
<b>Fondy zo zisku</b>					
Zakonný rezervný fond	6 156	0	0	678	6 834
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
<b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>					
Nerozdelený zisk minulých rokov	10 935	0	0	6 104	17 039
Neuhradená strata minulých rokov	-1 990 073	0	0	0	-1 990 073
<b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie</b>					
	6 782	0	123 843	-6 782	-123 843
<b>Spolu Vlastné imanie</b>	<b>24 896</b>	<b>0</b>	<b>123 843</b>	<b>0</b>	<b>-98 947</b>

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

**R. PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2018**

	2018	2017
	€	€
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Peňažné toky z prevádzky	-3 025 411	868 727
Zaplatené úroky	-38 165	-33 555
Prijaté úroky		0
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-2 880
Vyplatené dividendy, zmena HV min. rokov		0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-3 066 456	832 292
Príjmy z mimoriadnych položiek		0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-3 066 456</b>	<b>832 292</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-221 263	-469 333
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	40 920
Poskytnuté pôžičky		0
Príjem z predaja dlhodobých fin. investícií		0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-221 263</b>	<b>-428 413</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy zo zvýšenia základného imania, fondov	700 007	0
Príjmy/splátky z úverov od bánk	2 443 289	-259 320
Príjmy/ splátky pôžičiek poskytnutých spoločnostiam v skupine		
Splátky z prijatých úverov		
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>3 143 296</b>	<b>-259 320</b>
Prírastok (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-144 423	144 559
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	149 079	4 520
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>4 656</b>	<b>149 079</b>

Poznámky Úč POD 3-01

DIČ: 2021745924

IČO: 35865679

### Peňažné toky z prevádzky

	2018	2017
	€	€
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>51 413</b>	<b>-105 225</b>
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam	494 331	476 262
Opravná položka k pohľadávkam		
Opravná položka k zásobám, odpis zásob	1 825	1 560
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku		
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam		
Odložené dane		
Odpis pohľadávok	19 288	2 645
Úrokové náklady (netto)	38 165	33 555
Kurzový rozdiel- precenenie	0	0
Zmena stavu rezerv	52 631	548
Strata/zisk z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	657 653	409 345
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-217 211	-8 764
Úbytok (prírastok) zásob	-969	-18 977
Úbytok (prírastok) záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-3 464 884	487 123
<b>Peňažné toky z prevádzky</b>	<b>-3 025 411</b>	<b>868 727</b>

### Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

### Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.