

# VÝROČNÁ SPRÁVA

**Debitum, a.s.**

Názov spoločnosti do dňa 21.03.2018:

Spoločnosť pre zavedenie unitárneho systému verejného zdravotného poistenia, a. s.

2018

## Obsah

|                                                                           |    |
|---------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Základné informácie o spoločnosti .....                                | 3  |
| 1.2 Organizačná štruktúra .....                                           | 4  |
| 2. Informácia o stave účtovnej jednotky a o jej vývoji .....              | 5  |
| 2.1 Informácia o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty ..... | 6  |
| 3. Hodnotenie činnosti.....                                               | 6  |
| 4. Plán činnosti.....                                                     | 11 |

## 1. Základné informácie o spoločnosti

Akciová spoločnosť Debitum, a.s. so sídlom Limbová 2, 837 52 Bratislava, IČO: 46 990 054, vznikla dňa 29.01.2013 zápisom do obchodného registra, vedeného Okresným súdom Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo 5699/B.

Spoločnosť bola založená Zakladateľskou listinou zo dňa 19.12.2012, spísanou vo forme notárskej zápisnice č. N 1387/2012, Nz 57334/2012, NCRI 58307/2012.

Zakladateľom spoločnosti je Slovenská republika – Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky, so sídlom Limbová 2, 837 52 Bratislava, IČO: 165565. Podiel štátu ako vlastníka akcií na základnom imaní spoločnosti je 100% a nesmie klesnúť pod 100%.

|                  |                                                                                                                                                                                                               |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno    | Debitum, a.s.<br>(obchodné meno spoločnosti do dňa 21.03.2018 - Spoločnosť pre zavedenie unitárneho systému verejného zdravotného poistenia a.s.)                                                             |
| Sídlo            | Limbová 2, 837 52 Bratislava                                                                                                                                                                                  |
| IČO              | 46 990 054                                                                                                                                                                                                    |
| Deň vzniku       | 29.01.2013                                                                                                                                                                                                    |
| Právna forma     | Akciová spoločnosť                                                                                                                                                                                            |
| Základné imanie  | 25 000 EUR                                                                                                                                                                                                    |
| Predmet činnosti | správa a nakladanie s pohľadávkami podľa zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov<br>(predmet činnosti do dňa 21.03.2018 – činnosť podnikateľských a ekonomických poradcov) |
| Počet akcií      | 1                                                                                                                                                                                                             |
| Druh akcií       | kmeňové                                                                                                                                                                                                       |
| Podoba akcií     | zaknihované                                                                                                                                                                                                   |
| Forma            | akcie na meno                                                                                                                                                                                                 |

Prevoditeľnosť akcie spoločnosti je obmedzená za podmienok určených právnymi predpismi a stanovami. Akciu spoločnosti nemožno previesť na inú osobu ako štát, zriadiť k nej záložné právo ani ho použiť na zabezpečenie záväzkov spoločnosti alebo iných osôb. Akcia spoločnosti nepodlieha výkonu rozhodnutia, ani exekúcii.

## 1.2 Organizačná štruktúra

Štatutárny orgán : Predstavenstvo

- Mgr. Marek Gocník – predseda predstavenstva (od 19.03.2018)
- Ing. Martina Verešová – členka predstavenstva (od 19.03.2018)
- Ing. Vojtech Bardiovský, PhD. – člen predstavenstva (od 19.03.2018)
- Ing. Zuzana KucEROVÁ - predseda predstavenstva (do 19.03.2018)
- Ing. Radko Kuruc, PhD.- člen predstavenstva (do 19.03.2018)

Dozorná rada:

- prof. MUDr. Stanislav Špánik, CSc – predseda dozornej rady (od 26.10.2016)
- Ing. Jozef Vančo – člen dozornej rady (od 19.03.2018)
- JUDr. Monika Jankovská – členka dozornej rady (od 17.04.2018)
- Mgr. Jozef Buček – člen dozornej rady (do 19.03.2018)
- Ing. Jozef Burian – člen dozornej rady (do 19.03.2018)

## 2. Informácia o stave účtovnej jednotky a o jej vývoji

### Výsledky hospodárenia spoločnosti v EUR:

|                                         | 2017        | 2018                |
|-----------------------------------------|-------------|---------------------|
| Výnosy                                  | 0           | 0                   |
| Náklady                                 | 300         | 149 778 408         |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením     | -300        | -149 778 408        |
| Daň z príjmov                           | 480         | 0                   |
| <b>Výsledok hospodárenia po zdanení</b> | <b>-780</b> | <b>-149 778 408</b> |

### Štruktúra majetku spoločnosti v EUR – netto stav:

|                           | 2017        | 2018              |
|---------------------------|-------------|-------------------|
| <b>Neobežný majetok</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>          |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0           | 0                 |
| Dlhodobý hmotný majetok   | 0           | 0                 |
| Dlhodobý finančný majetok | 0           | 0                 |
| <b>Obežný majetok</b>     | <b>4082</b> | <b>37 470 135</b> |
| Zásoby                    | 0           | 0                 |
| Dlhodobé pohľadávky       | 0           | 0                 |
| Krátkodobé pohľadávky     | 0           | 37 443 851        |
| Finančné účty             | 4082        | 26 284            |
| <b>Časové rozlíšenie</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>          |
| <b>Majetok spolu</b>      | <b>4082</b> | <b>37 470 135</b> |

### Štruktúra vlastného imania a záväzkov v EUR:

|                                       | 2017         | 2018              |
|---------------------------------------|--------------|-------------------|
| <b>Vlastné imanie</b>                 | <b>950</b>   | <b>37 466 798</b> |
| <b>Záväzky</b>                        | <b>3 132</b> | <b>3337</b>       |
| Krátkodobé rezervy                    | 300          | 3000              |
| Dlhodobé záväzky                      | 0            | 0                 |
| Krátkodobé záväzky                    | 2832         | 337               |
| Krátkodobé finančné výpomoci          | 0            | 0                 |
| Bankové úvery                         | 0            | 0                 |
| <b>Časové rozlíšenie</b>              | <b>0</b>     | <b>0</b>          |
| <b>Spolu vlastné imanie a záväzky</b> | <b>4082</b>  | <b>37 470 135</b> |

Akciová spoločnosť Debitum, a. s. na základe § 49 ods. 3 písm. a) zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov dňa 26.03.2018 oznámila správcovi dane – Daňový úrad Bratislava, že za zdaňovacie obdobie 2017 sa lehota na podanie daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby predlžuje do 30.06.2018.

Daňové priznanie k dani z príjmov právnickej osoby za zdaňovacie obdobie 2018 bude podané do 31.03.2019.

Spoločnosť počas roka 2018 nemala v evidencii žiadneho zamestnanca, nevlastní dlhodobý hmotný ani dlhodobý nehmotný majetok.

Spoločnosť neuvažuje o vyplácaní dividend.

## **2.1 Informácia o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty**

Spoločnosť za účtovné obdobie roku 2018 vykázala hospodársky výsledok po zaúčtovaní dane z príjmov stratu vo výške – 149 778 408,- EUR.

Predstavenstvo akciovej spoločnosti v zmysle Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov navrhuje, aby strata účtovného obdobia za rok 2018 vo výške – 149 778 408,- EUR bola na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia vysporiadaná prevodom straty v celom rozsahu na účet neuhradenej straty minulých rokov.

## **3. Hodnotenie činnosti**

Vláda Slovenskej republiky na svojom rokovaní 13. septembra 2017 uznesením č. 425/2017 schválila materiál „Konceptia oddĺženia zdravotníckych zariadení“ vrátane uvoľnenia zdrojov do výšky 585 mil. eur na jej realizáciu, z toho poskytnutie návratnej finančnej výpomoci pre Národnú transfúznú službu SR na úhradu záväzkov po lehote splatnosti do výšky 28 mil. eur a predloženie návrhu na vyslovenie súhlasu Národnej rady SR s použitím štátnych finančných aktív na realizáciu koncepcie oddĺženia zdravotníckych zariadení do výšky 557 mil. eur.

Uznesením č. 425/2017 zo dňa 13. septembra 2017 vláda Slovenskej republiky súhlasila s použitím štátnych finančných aktív na realizáciu Konceptie oddĺženia vrátane poskytnutia návratnej finančnej výpomoci pre Národnú transfúznú službu SR na úhradu záväzkov po lehote splatnosti do výšky 585 mil. eur.

Uznesením č. 425/2017 zo dňa 13. septembra 2017 vláda Slovenskej republiky uložila ministrom práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky v spolupráci s ministrom zdravotníctva Slovenskej republiky a generálnym riaditeľom Sociálnej poisťovne zabezpečiť

postúpenie pohľadávok Postupcu (Sociálna poisťovňa) po lehote splatnosti na spoločnosť v 100% vlastníctve štátu podľa návrhu a za podmienok uvedených v koncepcii oddĺženia.

V zmysle dokumentu „Koncepcia oddĺženia zdravotníckych zariadení“ sa na tento účel použila Spoločnosť pre zavedenie unitárneho systému verejného zdravotného poistenia, a. s. (od 22.03.2018 spoločnosť premenovaná na Debitum a.s.).

Národná rada Slovenskej republiky dňa 30. novembra 2017 uznesením schválila použitie štátnych finančných aktív na realizáciu Koncepcie oddĺženia (schválenie pod číslom parlamentnej tlače 705).

Cieľom koncepcie je riešiť finančnú situáciu nemocníc vo vzťahu k ich veriteľom v oblasti existujúceho stavu záväzkov po lehote ich splatnosti, ako aj realizáciu opatrení na úrovni nemocníc s cieľom zamedzovať ich ďalšiemu zadlžovaniu.

V nadväznosti na plnenie cieľov „Koncepcie oddĺženia zdravotníckych zariadení“ uzatvorila spoločnosť Debitum, a.s. v priebehu roka 2018 nasledovné zmluvy:

- Zmluva o postúpení pohľadávok číslo 52563-1/2018-BA zo dňa 21.06.2018, uzatvorená so Sociálnou poisťovňou, predmetom ktorej bolo postúpenie pohľadávok na poistnom vzniknutých do 31.12.2016 voči nemocniciam

- Zmluva o postúpení pohľadávok číslo 52565-1/2018-BA zo dňa 21.06.2018, uzatvorená so Sociálnou poisťovňou, predmetom ktorej bolo postúpenie pohľadávok na poistnom vzniknutých do 31.12.2016 voči Národnej transfúznej službe SR

- Zmluva o postúpení pohľadávok číslo 69769-1/2018-BA zo dňa 18.10.2018, uzatvorená so Sociálnou poisťovňou, predmetom ktorej bolo postúpenie pohľadávok na penále z poistného vzniknutých do 31.12.2016 voči nemocniciam

- Dodatok č. 1 k Zmluve o postúpení pohľadávok číslo 69769-1/2018-BA zo dňa 28.11.2018, uzatvorenej so Sociálnou poisťovňou, predmetom ktorej bolo postúpenie pohľadávok na penále z poistného vzniknutých do 31.12.2016 voči nemocniciam

- Zmluva o postúpení pohľadávok číslo 78434-1/2018-BA zo dňa 28.11.2018, uzatvorená so Sociálnou poisťovňou, predmetom ktorej bolo postúpenie pohľadávok na penále z poistného vzniknutých do 31.12.2016 voči Národnej transfúznej službe SR

Dňa 21.12.2018 uzatvorila spoločnosť Debitum, a.s. s nemocnicami v zastúpení Ministerstvom zdravotníctva SR dohody o odpustení dlhu, ktorými boli nemocniciam uvedeným v Zmluve o postúpení pohľadávok číslo 69769-1/2018-BA v znení Dodatku č. 1 odpustené pohľadávky na penále z poistného vzniknutých do 31.12.2016.

Na základe vyjadrenia generálneho tajomníka služobného úradu Ministerstva zdravotníctva SR, pána JUDr. Ing. Jozefa Ráža, sa majú v zmysle §26 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov vytvoriť opravné položky k postúpeným pohľadávkam na poistnom (istine) vo výške 80% odplaty za postúpené pohľadávky a následne dokončiť proces oddĺženia zdravotníckych zariadení v zmysle „Konceptie oddĺženia zdravotníckych zariadení“.

Akcionár spoločnosti Debitum a.s., Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky, vydal v rámci svojej pôsobnosti podľa § 190 Obchodného zákonníka nasledovné rozhodnutia:

a) Zasadnutie riadneho valného zhromaždenia:

- V roku 2018 sa konali zasadnutia riadneho valného zhromaždenia akciovej spoločnosti Debitum, a.s. vo forme rozhodnutí jediného akcionára.

b) Rozhodnutia jediného akcionára, ktoré sa týkali zmien Stanov akciovej spoločnosti Debitum, a.s. (Spoločnosti pre zavedenie unitárneho systému verejného zdravotného poistenia, a. s.) a zmien súvisiacich s členmi predstavenstva a dozornej rady

- Rozhodnutie zo dňa 19.03.2018 (formou Notárskej zápisnice N 394/2018), ktorým jediný akcionár rozhodol nasledovne:
  - rozhodol o zmene obchodného mena spoločnosti z pôvodného názvu: Spoločnosť pre zavedenie unitárneho systému verejného zdravotného poistenia a.s., na nový názov spoločnosti: Debitum, a.s.
  - rozhodol o zmene predmetu činnosti spoločnosti „správa a nakladanie s pohľadávkami podľa zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov“
  - rozhodol o odvolaní z funkcie člena predstavenstva spoločnosti pre Ing. Zuzanu Kucerovú a Ing. Radka Kuruca, PhD. a zobral na vedomie odvolanie Ing. Petra Javorčíka
  - rozhodol o zvolení do funkcie členov predstavenstva spoločnosti pre Mgr. Mareka Gocníka, Ing. Martinu Veršovú, Ing. Vojtecha Bardiovského, PhD.
  - rozhodol o menovaní do funkcie predsedu predstavenstva spoločnosti pre Mgr. Mareka Gocníka
  - rozhodol o odvolaní z funkcie člena dozornej rady spoločnosti pre Mgr. Jozefa Bučeka, Ing. Jozefa Buriana a zobral na vedomie vzdanie sa funkcie člena dozornej rady Ivana Lesaya, MA., PhD.
  - rozhodol o zvolení do funkcie člena dozornej rady pre Ing. Jozefa Vanča
  - rozhodol o menovaní do funkcie predsedu dozornej rady spoločnosti pre MUDr. Stanislava Špánika

- rozhodol o zmene Stanov spoločnosti a o prijatí ich nového úplného znenia
- Rozhodnutie zo dňa 09.04.2018, ktorým jediný akcionár rozhodol nasledovne:
  - schválil zmluvu o výkone funkcie pre predsedu predstavenstva a členov predstavenstva spoločnosti pre Mgr. Mareka Gocníka (predseda predstavenstva), Ing. Martina Verešová (člen predstavenstva), Ing. Vojtech Bardiovský, PhD. (člen predstavenstva)
- Rozhodnutie zo dňa 17.04.2018 (formou Notárskej zápisnice N 529/2018), ktorým jediný akcionár rozhodol nasledovne:
  - zvolil v súlade so Stanovami spoločnosti do funkcie člena dozornej rady JUDr. Moniku Jankovskú
  - jediný akcionár vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti v súlade so Stanovami spoločnosti ruší pôvodné Stanovy a nahrádza ich novým úplným znením stanov

c) Rozhodnutia jediného akcionára týkajúce sa nakladania s majetkom a hospodárenia spoločnosti:

- Rozhodnutie zo dňa 25.06.2018, ktorým jediný akcionár rozhodol nasledovne:
  - zozbieral na vedomie Správu dozornej rady zo dňa 13.06.2018
  - schválil v súlade so Stanovami spoločnosti riadnu individuálnu účtovnú závierku spoločnosti za rok 2017
  - schválil v súlade so Stanovami spoločnosti návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku spoločnosti za rok 2017
  - schválil v súlade so Stanovami spoločnosti výročnú správu obchodnej spoločnosti za rok 2017.
- Rozhodnutie zo dňa 28.06.2018, ktorým jediný akcionár rozhodol nasledovne:
  - schválil podľa článku VIII ods. 2 a podľa článku XIX Stanov spoločnosti Debitum, a.s. vytvorenie Kapitálového fondu z príspevkov akcionára podľa § 217a ods. 1) zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov vo výške 187 219 256,32 eur slovom (stoosemdesiatšedem miliónov dvestodevätnásť tisíc dvestopäťdesiatšesť eur a tridsať dva centov)
- Rozhodnutie zo dňa 29.06.2018, ktorým jediný akcionár rozhodol nasledovne:
  - schválil podľa článku VIII ods. 2 písm. k) a článku XIX ods. 5 Stanov spoločnosti Debitum, a.s. návrh predstavenstva na použitie prostriedkov kapitálového fondu na úhradu odplaty za postúpenie pohľadávok vo výške a spôsobom uvedeným v ustanoveniach Zmluvy o postúpení pohľadávok číslo 52563-1/2018-BA zo dňa 21.06.2018 a v ustanoveniach Zmluvy o postúpení pohľadávok číslo 52565-1/2018-BA zo dňa 21.06.2018.

- Rozhodnutie zo dňa 09.10.2018, ktorým jediný akcionár rozhodol nasledovne:
  - schválil v súlade so Stanovami spoločnosti Debitum, a.s., článok VIII ods. 2 písm. l) postupovanie pohľadávok Sociálnej poisťovne, definovaných v §293ea zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov na Debitum, a.s. za odplatu vo výške 0,03 Eur na pohľadávkach na penále za jednotlivú pohľadávku.
- Rozhodnutie zo dňa 09.11.2018, ktorým jediný akcionár rozhodol nasledovne:
  - schválil v súlade so Stanovami spoločnosti Debitum, a.s., článok VIII ods. 2 písm. l) postupovanie pohľadávok Sociálnej poisťovne, definovaných v §293ee zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov na Debitum, a.s. za odplatu vo výške 0,03 Eur na pohľadávkach na penále za jednotlivú pohľadávku.
- Rozhodnutie zo dňa 27.11.2018, ktorým jediný akcionár rozhodol nasledovne:
  - schválil podľa článku VIII ods. 2 a podľa článku XIV Stanov spoločnosti Debitum, a.s. vytvorenie Kapitálového fondu z príspevkov akcionára podľa §217a ods. 1) Zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov vo výške 25 000,00 Eur (slovom dvadsaťpäťtisíc Eur).
- Rozhodnutie zo dňa 21.12.2018, ktorým jediný akcionár rozhodol nasledovne:
  - schválil podľa článku VIII ods. 2 písm. j) a písm. u) Stanov spoločnosti Debitum, a.s. na základe bodu 4.8.1 Koncepcie oddlžovania zdravotníckych zariadení schválenej Vládou Slovenskej republiky uznesením č. 425/2017 zo dňa 13. septembra 2017 uzavretie dohôd o odpustení dlhu podľa § 574 Občianskeho zákonníka v časti penále pri pohľadávkach postúpených zo Sociálnej poisťovne na spoločnosť Debitum, a.s. na základe Zmluvy o postúpení pohľadávok číslo 69769-1/2018BA a Dodatku č. 1 k Zmluve o postúpení pohľadávok číslo 69769-1/2018BA vo vzťahu k subjektom definovaným v Prílohe č. 1 tohto rozhodnutia
  - uložil podľa článku VIII ods. 2 písm. j) Stanov spoločnosti predstavenstvu spoločnosti realizovať úkony uvedené v bode I. tohto rozhodnutia v lehote do 30.12.2018, tak aby odpustenie pohľadávok zdravotníckych zariadení nadobudlo účinnosť najneskôr dňa 31.12.2018.

d) Zasadnutie mimoriadneho valného zhromaždenia:

- V roku 2018 sa nekonali zasadnutia mimoriadneho valného zhromaždenia akciovej spoločnosti Debitum, a.s.

#### 4. Plán činnosti

V priebehu roka 2019 plánuje spoločnosť Debitum, a.s. postupovať v zmysle ďalších krokov v procese oddlžovania zdravotníckych zariadení v nadväznosti na dokument „Konceptia oddlženia zdravotníckych zariadení“, a to najmä:

- uzavretie dohôd o odpustení dlhu nemocniciam, ktorými budú nemocniciam odpustené pohľadávky na poistnom vzniknutých do 31.12.2016, ktoré sú uvedené a boli postúpené na spoločnosť Debitum a.s. zo Sociálnej poisťovne Zmluvou o postúpení pohľadávok číslo 52563-1/2018-BA zo dňa 21.06.2018
- uzavretie dohody o odpustení dlhu Národnej transfúznej služby SR, ktorou budú Národnej transfúznej službe SR odpustené pohľadávky na poistnom vzniknutých do 31.12.2016, ktoré sú uvedené a boli postúpené na spoločnosť Debitum a.s. zo Sociálnej poisťovne Zmluvou o postúpení pohľadávok číslo 52565-1/2018-BA zo dňa 21.06.2018
- uzavretie dohody o odpustení dlhu Národnej transfúznej služby SR, ktorou bude Národnej transfúznej službe SR odpustená pohľadávka na penále z poistného vzniknutého do 31.12.2016, ktorá je uvedená a bola postúpená na spoločnosť Debitum a.s. zo Sociálnej poisťovne Zmluvou o postúpení pohľadávok číslo 78434-1/2018-BA zo dňa 28.11.2018.

25 -03- 2019

V Bratislave, dňa .....

Debitum, a.s.

Mgr. Marek Gocník  
predseda predstavenstva

Debitum, a.s.

Ing. Martina Verešová  
členka predstavenstva

Debitum, a.s.

Ing. Vojtech Bardiovský, PhD.  
člen predstavenstva