

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Nemocnica s poliklinikou
Spišská Nová Ves, a.s.
Ul. Jánskeho 1
052 01 Spišská Nová Ves

Spoločnosť Nemocnica s poliklinikou Spišská Nová Ves, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 10. júna 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 7. septembra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel.Sa, vložka č.1349/V).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prevádzkovanie všeobecnej nemocnice,
- prenájom nebytových priestorov a nehnuteľností s možnosťou upratovania,
- prenájom hnutel'ného majetku,
- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 21. decembra 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Svet zdravia, a.s., so sídlom v Bratislave, Digital Park II, Einsteinova 25, zapísaná do Obchodného registra 26. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3721/B), ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť Svet zdravia, a.s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Svet zdravia, a.s. je sprístupnená v sídle tejto spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	504	500
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	539	523
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	27	27

7. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Predstavenstvo:	MUDr. Vladimír Dvorový , MPH (predseda) – od 24.1.2018 Ing. Lenka Smreková (podpredseda) MUDr. Igor Pramuk , MPH (člen) – od 1.2.2018 MUDr. Renáta Šuláková (člen)	Ing. Ľuboš Lopatka, PhD. (predseda) – do 31.3.2017 Marek Duban (predseda) – od 1.4.2017 do 24.1.2018 MUDr. Renáta Šuláková (člen) Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA (podpredseda) – do 10.5.2017 Ing. Lenka Smreková (podpredseda) – od 11.5.2017 MUDr. Vladimír Dvorový , MPH (predseda) – od 24.1.2018 MUDr. Igor Pramuk , MPH (člen) – od 1.2.2018
Dozorná rada:	MUDr. Zuzana Wolfová MUDr. Marta Sakmárová Mgr. Ján Janovčík – od 1.2.2018 MUDr. Róbert Hill, PhD. Bc. Ing. Janka Brziaková Ing. Ľubomír Tóda	MUDr. Róbert Hill, PhD. Ing. Ľubomír Tóda – od 11.5.2017 MUDr. Zuzana Wolfová MUDr. Marta Sakmárová Mgr. Ján Janovčík – od 1.2.2018 Bc. Ing. Janka Brziaková Ing. Lenka Smreková – od 1.12.2016 do 10.5.2017

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov v %
Svet zdravia, a.s.	33 200	100	100	100	0
Spolu	33 200	100	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok zaradil do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 2 400 EUR a zároveň je vyššia ako 500 EUR, sa zaraďuje ako drobný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa skutočnej doby použiteľnosti.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5 - 7	rovnomerne	14,29 - 20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom sa majetok zaradil do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 EUR a zároveň je vyššia ako 300 EUR, sa zaraďuje ako drobný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa skutočnej doby použiteľnosti.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby, technické zhodnotenie budovy	50	rovnomerne	2
Budovy a stavby, technické zhodnotenie kuchyne	20	rovnomerne	5
Drobná stavba	10 - 12	rovnomerne	8,3 - 10
Rekultivácia objektov	15	rovnomerne	6,67
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Stroje a zdravotnícke zariadenia</i>	6 – 12	rovnomerne	8,3 - 16,7
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerne	25
<i>Inventár</i>	2 - 10	rovnomerne	10 - 50

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:

- k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
- k pomaly obrátkovým zásobám vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám krvi a krvných derivátov podľa realizovateľnej hodnoty,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti u ktorých existuje riziko nezaplatenia. Pohľadávky po lehote splatnosti sa posudzujú pri inventarizácii, pričom výška opravnej položky k jednotlivých pohľadávkam sa stanovuje individuálne.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, odchodné a súdne spory.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Navyše podľa Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa uzavretej na základe rozhodnutia rozhodcu zo dňa 20. októbra 2012 a podpísanej dňa 28. marca 2013 v znení neskorších dodatkov medzi Slovenským odborovým zväzom zdravotníctva a sociálnych služieb, Lekárskym odborovým združením a Asociáciou nemocníc Slovenska má zamestnanec nárok na odmenu vo výške najmenej jednej priemernej mesačnej mzdy nad rámec ustanovenia Zákonníka práce.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Náklady na zamestnanecké požitky sú stanovené prírastkovou poistno-matematickou metódou, tzv. „Projected Unit Credit Method“. Podľa tejto metódy sa náklady na poskytovanie dôchodkov účtujú do výkazu ziskov a strát tak, aby pravidelne sa opakujúce náklady boli rozložené na dobu trvania pracovného pomeru. Záväzky z poskytovania požitkov sú ocenené v súčasnej hodnote predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných sadzbou vo výške úrokového výnosu z cenných papierov s fixnou úrokovou mierou.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Stav zamestnancov k 31. decembru 2018	539
Vek odchodu do dôchodku	62 rokov pre mužov a od 55 do 62 pre ženy
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie priemer v rokoch 1996-2012
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	12,64 %
Predpokladané zvýšenie miezd	2,00 %
Diskontná sadzba	0,89 %
Dlhodobá inflácia	2,00 %

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

Od 1. januára 2014 bola zavedená daňová licencia ako minimálna výška dane z príjmov právnickej osoby po odpočítaní úľav na dani a po zápočte dane zaplatenej v zahraničí.

Daňová licencia bola s účinnosťou od 1. januára 2018 zrušená.

Ak daňovník zaplatil za zdaňovacie obdobie končiacie v rokoch 2015 až 2017 daňovú licenciu má nárok na jej zápočet. Kladný rozdiel medzi daňovou licenciou a daňou vypočítanou v daňovom priznaní v rokoch 2015 až 2017 započíta s daňovou povinnosťou, ktorá prevyšuje sumu daňovej licencie, pred uplatnením preddavkov na daň, najviac v troch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích obdobiach, nasledujúcich po zdaňovacom období, za ktoré bola daňová licencia zaplatená

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpochť a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzía mena

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

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníckych práv na odberateľa, pri splnení dodacích podmienok.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania ústavnej a ambulantnej starostlivosti. Výnosy z poskytovania zdravotnej starostlivosti sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Moment zaúčtovania výnosov pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti pri hospitalizáciách je deň ukončenia hospitalizácie.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní, ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť a tržby z nájomného a za služby spojené s nájomom.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	148 763	0	64 219	0	0	0	212 982
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	148 763	0	64 219	0	0	0	212 982
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	128 040	0	12 844	0	0	0	140 884
Prírastky	0	15 379	0	12 844	0	0	0	28 223
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	143 419	0	25 688	0	0	0	169 107
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	20 723	0	51 375	0	0	0	72 098
Stav k 31.12.2018	0	5 344	0	38 531	0	0	0	43 875

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	148 763	0	0	0	0	0	148 763
Prírastky	0	0	0	0	0	64 219	0	64 219
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	64 219	0	-64 219	0	0
Stav k 31.12.2017	0	148 763	0	64 219	0	0	0	212 982
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	112 661	0	0	0	0	0	112 661
Prírastky	0	15 379	0	12 844	0	0	0	28 223
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	128 040	0	12 844	0	0	0	140 884
Opravné položky								
Stav k 1.1.2017	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2017	0	36 102	0	0	0	0	0	36 102
Stav k 31.12.2017	0	20 723	0	51 375	0	0	0	72 098

Spoločnosť zaúčtovala v roku 2017 goodwill zo zlúčenia so spoločnosťou GYN SNV, s.r.o. v hodnote 64 219 EUR.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	1 330 426	1 622 611	0	0	0	27 736	0	2 980 773
Prírastky	0	0	0	0	0	0	228 495	0	228 495
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	196 640	51 101	0	0	0	-247 741	0	0
Stav k 31.12.2018	0	1 527 066	1 673 712	0	0	0	8 490	0	3 209 268
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	142 281	1 467 790	0	0	0	0	0	1 610 071
Prírastky	0	98 032	66 655	0	0	0	0	0	164 687
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	240 313	1 534 445	0	0	0	0	0	1 774 758
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	300	0	300
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 k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	300	0	300
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	1 188 145	154 821	0	0	0	27 436	0	1 370 402
Stav k 31.12.2018	0	1 286 753	139 267	0	0	0	8 190	0	1 434 210

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť zrekonštruovala pediatrické oddelenie v hodnote 49 921 EUR, zrekonštruovala sociálne zariadenia na izbách na chirurgickom oddelení v hodnote 26 279 EUR, vymenila plastové okná v hodnote 21 411 EUR, vybudovala LAN siete v hodnote 25 178 EUR, zrekonštruovala podlahy v hodnote 11 310 EUR, rozšírila existujúce rozvody v budove v hodnote 20 522 EUR, dodávka a montáž požiarých dverí a únikového východu boli v hodnote 12 081 EUR a vykonala ďalšie stavebné úpravy v hodnote 29 939 EUR.

Zároveň Spoločnosť zaradila do dlhodobého hmotného majetku zdravotnícke prístroje v hodnote 10 910 EUR, inú zdravotnícku techniku v hodnote 17 901 EUR, a ostatné vybavenie na oddeleniach v hodnote 22 290 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	1 002 647	1 537 381	0	0	0	25 931	0	2 565 959
Prírastky	0	0	0	0	0	0	414 814	0	414 814
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	327 779	85 230	0	0	0	-413 009	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 330 426	1 622 611	0	0	0	27 736	0	2 980 773
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	112 789	1 399 995	0	0	0	0	0	1 512 784
Prírastky	0	29 492	67 795	0	0	0	0	0	97 287
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	142 281	1 467 790	0	0	0	0	0	1 610 071
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	300	0	300
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 k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	300	0	300
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	889 858	137 386	0	0	0	25 631	0	1 052 875
Stav k 31.12.2017	0	1 188 145	154 821	0	0	0	27 436	0	1 370 402

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť vybudovala urgentný príjem a oddelenie OMIS v hodnote 156 580 EUR, zrekonštruovala ďalšie oddelenia v hodnote 111 426 EUR, vykonala úpravy átria v hodnote 20 889 EUR a vykonala ďalšie stavebné úpravy v hodnote 38 884 EUR. Zároveň Spoločnosť zaradila do dlhodobého hmotného majetku zdravotnícku techniku v hodnote 48 007 EUR, vybavenie nadštandardných izieb v hodnote 5 241 EUR, vybavenie zamestnaneckej jedálne v hodnote 6 819 EUR, patientské postele v hodnote 4 433 EUR a ostatné vybavenie na oddeleniach v hodnote 20 730 EUR.

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Spoločnosť má poistený majetok na poistné riziká: komplexný živél, odcudzenie a vandalizmus, lom stroja. Zmluva je uzatvorená s Allianz – Slovenská poisťovňa. Poistné náklady v roku 2018 boli vo výške 11 293 EUR (2017: 18 267 EUR).

Veľkú časť majetku, ktorá slúži na prevádzkovanie činnosti Spoločnosti si Spoločnosť prenajíma od materskej spoločnosti Svet zdravia, a.s., Košického samosprávneho kraja a sesterských spoločností Mobiliare, a.s. a Miranda, s.r.o. (viac v časti V).

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	33 002	24 153	7 175	25 827	24 153
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	33 002	24 153	7 175	25 827	24 153

Opravná položka k 31. decembru 2018 bola tvorená k zásobám plazmy, u ktorej sa očakáva nižšia predajná cena ako je jej skladová cena.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	16 494	16 717	0	209	33 002
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	16 494	16 717	0	209	33 002

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo ani zásoby, pri ktorých by Spoločnosť mala obmedzené právo s nimi nakladať.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 189	3 520	0	1 120	4 589
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 189	3 520	0	1 120	4 589
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 189	3 520	0	1 120	4 589

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	4 112	902	872	1 953	2 189
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	4 112	902	872	1 953	2 189
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 112	902	872	1 953	2 189

Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku sa tvorila k pohľadávkam po splatnosti viac ako 360 dní a na základe ich očakávanej vymožiteľnosti. Zúčtovanie opravných položiek v bežnom účtovnom období predstavuje odpis premlčaných pohľadávok.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2018 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 168 463	20 235	3 188 698
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	635 420	254	635 674
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	657 911	0	657 911
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 875 132	19 981	1 895 113
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 677 229	0	2 677 229
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 676 230	0	2 676 230
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	999	0	999
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 845 692	20 235	5 865 927

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 663 381	32 233	2 695 614
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	229 228	132	229 360
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	519 319	0	519 319
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 914 834	32 101	1 946 935
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 666 240	0	2 666 240
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	2 664 034	0	2 664 034
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	2 206	0	2 206
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 329 621	32 233	5 361 854

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	2 450 969	2 338 267
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Záložné právo bolo zriadené na pohľadávky Spoločnosti voči zdravotným poisťovniam, a to v prospech spoločnosti Tatra banka, a.s., v súvislosti s úvermi čerpanými materskou spoločnosťou Svet zdravia, a.s.

5. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 26.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pokladnica, ceniny	3 938	2 191
Bežné bankové účty	114 699	15 408
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	509	644
Spolu	119 146	18 243

Spoločnosť v súvislosti s uznaným nenávratným finančným príspevkom vyhlásila v roku 2018 verejné obstarávanie na investíciu financovanú nenávratným finančným príspevkom. K 31. decembru 2018 obdržala od uchádzačov vo verejnom obstarávaní celkovú zábezpeku vo výške 113 500 EUR. Túto sumu eviduje Spoločnosť na svojom bankovom účte, ale nemôže s ňou voľne disponovať.

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	26	28
Nájomné	26	28
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 713	1 447
Poistné	846	757
Predplatné	0	2
Telefónne poplatky	624	543
Ostatné	1 243	145
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	20 711	31 483
Klinické štúdie	19 700	10 488
Príjmy za vyúčtovanie energií nájomcom	0	0
Nevyfakturované celkové práce a služby	163	16 463
Ostatné	848	4 532
Spolu	23 450	32 958

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 30.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Začiatočný stav sociálneho fondu	7 864	11 209
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	57 947	54 065
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	800	2 500
Tvorba sociálneho fondu spolu	58 747	56 565
Čerpanie sociálneho fondu	57 467	59 910
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 144	7 864

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2018:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	9 144	0	0	9 144
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	9 144	0	0	9 144
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	9 144	0	0	9 144
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	447 371	17 271	464 642
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	9 727	0	9 727
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	129 481	0	129 481
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	308 163	17 271	325 434
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	3 400 420	0	3 400 420
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 627 931	0	1 627 931
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	805 791	0	805 791
Závazky voči zamestnancom	0	0	467 832	0	467 832
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	295 298	0	295 298
Daňové záväzky a dotácie	0	0	71 932	0	71 932
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	131 636	0	131 636
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 847 791	17 271	3 865 062

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	aj päť ro- kov	do jed- ného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	7 864	0	0	7 864
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	7 864	0	0	7 864
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	7 864	0	0	7 864
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	519 275	16 225	535 500
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	28 832	0	28 832
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväz- kov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	119 153	0	119 153
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	371 290	16 225	387 515
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 621 672	0	2 621 672
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 365 411	0	1 365 411
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväz- kov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	427 601	0	427 601
Záväzky voči zamestnancom	0	0	435 301	0	435 301
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	273 958	0	273 958
Daňové záväzky a dotácie	0	0	91 509	0	91 509
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	27 892	0	27 892
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	3 140 947	16 225	3 157 172

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2018 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	121 754	1 075	0	0	122 829
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>121 754</i>	<i>1 075</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>122 829</i>
Rezerva na odchodné	121 754	1 075	0	0	122 829
Krátkodobé rezervy, z toho:	321 995	191 592	176 963	6 532	330 092
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>113 885</i>	<i>90 815</i>	<i>113 885</i>	<i>0</i>	<i>90 815</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	113 885	90 815	113 885	0	90 815
Zníženie obrátového nájomného	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>208 110</i>	<i>100 777</i>	<i>63 078</i>	<i>6 532</i>	<i>239 277</i>
Súdne spory	147 000	50 000	1 968	6 532	188 500
Rezerva na odchodné	61 110	50 777	61 110	0	50 777
Rezervy spolu	443 749	192 667	176 963	6 532	452 921

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Zvýšenie z dôvodu zlúčenia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	105 704	0	16 050	0	0	121 754
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>105 704</i>	<i>0</i>	<i>16 050</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>121 754</i>
Rezerva na odchodné	105 704	0	16 050	0	0	121 754
Krátkodobé rezervy, z toho:	207 510	618	271 995	158 128	0	321 995
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>85 444</i>	<i>618</i>	<i>113 885</i>	<i>86 062</i>	<i>0</i>	<i>113 885</i>
Rezerva na nevyčerpané dovolenky, vrátane odvodov	85 444	618	113 885	86 062	0	113 885
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>122 066</i>	<i>0</i>	<i>158 110</i>	<i>72 066</i>	<i>0</i>	<i>208 110</i>
Súdne spory	50 000	0	97 000	0	0	147 000
Rezerva na odchodné	72 066	0	61 110	72 066	0	61 110
Rezervy spolu	313 214	618	288 045	158 128	0	443 749

Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy, s výnimkou dlhodobej časti rezervy na odchodné, budú použité v priebehu roka 2019.

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky v roku končiacom sa 31. decembra 2018 na základe poistno-matematického ocenenia (viac v časti II. j).

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Men a	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma záväzku v prí- slušnej mene		Suma záväzku v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Krátkodobé pôžičky, z toho:						1 627 931	1 365 411
Svet zdravia, a.s. – závä- zok na cash-poolingovom úcte	EUR	1M EURIBOR + 1,70 %	31.12.2019	1 627 931	1 365 411	1 627 931	1 365 411
Spolu						1 627 931	1 365 411

Výška nesplatených úrokov k 31. decembru 2018 bola 848 EUR (k 31. decembru 2017: 767 EUR).

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	75 389	43 673
Odmeny	75 389	43 673
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 789 837	2 866 442
Výnosy z dotácií na dlhodobý hmotný majetok a darovaný majetok	2 662 315	2 663 783
Výnosy za archiváciu dokladov príspevkovej organizácie	6 875	9 624
Nájomné	120 647	193 035
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	81 596	82 532
Výnosy z dotácií na dlhodobý hmotný majetok a darovaný majetok	6 112	10 143
Výnosy za archiváciu dokladov príspevkovej organizácie	0	0
Ostatné	3 096	0
Nájomné	72 388	72 389
Spolu	2 946 822	2 992 647

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	15 192 402	14 234 640
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	15 192 402	14 234 640
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	15 192 402	14 234 640

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu - Slovensko	2018	2017
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	14 189 651	13 314 318
Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť	91 363	55 019
Tržby za stravovanie	66 985	69 938
Tržby z nájomného	511 495	518 648
Tržby za služby spojené s nájmom	68 209	65 132
Poplatky	212 250	159 137
Ostatné	52 449	52 448
Spolu	15 192 402	14 234 640

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2018	2017
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	280 166	285 477
Aktivácia transfúzných liekov	220 134	227 211
Strava zamestnancov	60 032	58 266
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	205 325	188 691
Tržby z predaja krvi	71 471	99 969
Tržby z predaja ostatné materiálu	1 419	401
Prijaté peňažné dary	2 029	1 136
Prijaté nepeňažné dary	2 735	1 715
Zúčtovanie investičných dotácií do výnosov	6 700	12 470
Dotácie - rezidenčný program	86 490	40 418
Refunácia nákladov hospodárskej mobilizácie	13 755	13 685
Výnosy za poskytnutie praxe, zaškolenie, atestácie	1 799	8 853
Výnosy z postúpených pohľadávok	6 868	7 533
Náhrada škôd a poistných udalostí	3 682	0
Nadmerný odpočet za dodatočné DPH r.2009, 2010 -2011	0	0
Ročný prepočet koeficientu DPH v prípade zvýšenia	0	0
Ostatné	8 377	2 511
Finančné výnosy, z toho:	0	114
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>114</i>
Úroky z bankových účtov	0	0
Kreditné úroky - cash - pooling	0	114

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 858 286	2 418 802
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 260</i>	<i>9 185</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 260	9 185
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 849 026</i>	<i>2 409 617</i>
Právne a poradenské služby	1 838 425	1 552 560
Opravy a udržiavanie	98 708	27 098
Cestovné	4 154	6 300
Náklady na reprezentáciu	1 609	4 652
Likvidácia odpadu	27 436	22 735
Náklady na upratovanie, čistenie	31 550	31 652
Nájomné	309 257	268 210
Náklady na IT	80 025	75 233
Náklady na ostatné zdravotnícke služby	95 076	60 301
Náklady na telekomunikačné služby	21 298	25 666
Náklady na pranie	81 044	76 820
Stočné	58 666	52 419
Školenia, semináre, kurzy, konferencie	5 898	3 474
Servis a revízie zdravotníckej techniky	149 848	164 978
Preventívne prehliadky	0	0
Výkony pracovnej zdravotnej služby	5 650	5 846
Propagácia, inzercia, reklama	5 366	4 695
Prepravné a poštovné náklady	4 923	2 907
Ostatné	30 093	24 071
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	141 667	219 444
Predaj materiálu	46 564	61 042
Pokuty, penále a úroky z omeškania - zmluvné	3 000	20 218
Pokuty, penále a úroky z omeškania - ostatné	10	645
Odpis pohľadávky	6 868	7 533
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	3 520	30
Poistenie	20 439	18 267
Tvorba / (-) rozpustenie rezervy na súdne spory	43 468	97 000
Neuplatnená DPH - ročné vysporiadanie	9 925	4 699
Ostatné	7 873	10 010
Finančné náklady, z toho:	9 585	7 313
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>9 585</i>	<i>7 313</i>
Bankové poplatky	2 712	2 628
Úroky	6 593	4 655
Ostatné finančné náklady	280	30

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	9 411 132	8 857 918
Mzdy	6 859 126	6 436 700
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 714 695	1 618 673
Zdravotné poistenie	642 971	586 644
Sociálne zabezpečenie	193 427	214 905
Odmeny členom orgánov spoločností a družstva	913	996

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2018
Dlhodobý majetok	-174 927	0	22 437	-107 980
Dotácie na dlhodobý majetok	3 384		-9 938	1 355
Zásoby	33 002	0	16 509	24 153
Pohľadávky	543	0	-848	2 998
Rezervy	329 863	0	362 105	362 105
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	29 019	0	20 194	20 194
Celkom	220 884	0	81 941	302 825
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	46 385	0	17 208	63 593
Vplyv zmeny sadzby dane	0	0	0	0
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	46 385	0	17 208	63 593
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	46 385	0	17 208	63 593
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	519 122			488 827		
teoretická daň		109 016	21%		102 654	21%
Daňovo neuznané náklady	18 866	3 962		29 696	6 236	
Výnosy nepodliehajúce dani	-12 281	-2 579		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		-566	-119	
Zmena sadzby dane		0			0	
Iné	7 700	1 463	19%	12 121	2 303	19%
Spolu		111 862	22%		110 637	22%
Splatná daň z príjmov		129 069	25%		137 525	28%
Odložená daň z príjmov		-17 207	-3%		-26 888	-6%
Celková daň z príjmov		111 862	22%		110 637	23%

V položke „Iné“ je vykázaná zaplatená zrážková daň.

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

Spoločnosť neeviduje žiaden druh podmienенého majetku k 31. decembru 2018 ani k 31. decembru 2017.

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Druh podmienенého záväzku	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	36 125 903	41 943 345
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienенé záväzky	0	0

Spoločnosť je spoluručiteľom za materskú spoločnosť Svet Zdravia, a.s. voči Tatra banka, a.s. z titulu čerpania kontokorentného úveru (5 776 tis. EUR), investičného revolvingového úveru (9 979 tis. EUR) a akvizičného splátkového úveru (20 370 tis. EUR).

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Prenajatý majetok	14 265 488	11 033 669
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	195 415	195 415
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	80 254	79 829

Spoločnosť si formou operatívneho prenájmu prenajíma hnuteľný a nehnuteľný majetok od svojej materskej spoločnosti Svet zdravia, a.s. Súčasná nájomná zmluva bola uzavretá s účinnosťou od 1. septembra 2011 na dobu určitú, a to 20 rokov. Okrem toho, dňa 14. decembra 2012 uzavrela Spoločnosť Rámcovú zmluvu o spolupráci so spoločnosťou Mobiliare, a.s., od ktorej si prenajíma zdravotnícke prístroje a ostatný hnuteľný majetok v celkovej obstarávacej hodnote 1 453 512 EUR (2017: 1 233 718 EUR) a od roku 2013 si prenajíma softvér od sesterskej spoločnosti Miranda, s.r.o v obstarávacej hodnote 166 581 EUR. Výpovedná lehota v zmluvách je 30 dní. Výška nájmu je určená na základe hodnoty prenajatého majetku a jeho odpisov. Mesačné nájomné voči spoločnosti Mobiliare, a.s. v roku 2018 predstavovalo v priemere 21 005 EUR bez DPH (2017: 17 777 EUR bez DPH) a mesačné nájomné voči spoločnosti Miranda, s.r.o. v roku 2018 predstavovalo v priemere 4 826 EUR bez DPH (2017: 4 742 EUR bez DPH).

Spoločnosť eviduje v položke Majetok prijatý do úschovy bezodplatne zapožičané zdravotnícke prístroje a zariadenia v hodnote 195 415 EUR (2017: 195 415 EUR).

Spoločnosť eviduje na podsúvahe v položke „Iné položky“ krátkodobý majetok v celkovej výške 76 919 EUR (2017: 76 919 EUR) a zásoby materiálu civilnej obrany a štátnej hmotnej rezervy v celkovej výške 3 335 EUR (2017: 2 910 EUR).

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup zásob	Pridružená účtovná jednotka	628 495	637 767
	Ostatné spriaznené strany	0	0
Predaj zásob	Materská účtovná jednotka	0	0
	Ostatné spriaznené strany	192	329
Nákup služieb	Pridružená účtovná jednotka	22 210	12 717
	Ostatné spriaznené strany	0	2 738
Predaj služieb	Pridružená účtovná jednotka	38 881	65 213
	Dcérska účtovná jednotka	0	0
	Ostatné spriaznené strany	47 489	6 741
Poplatky platené v rámci skupiny	Materská účtovná jednotka	1 838 290	1 566 413
Nájomné	Ostatné spriaznené strany	309 968	316 720
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	Pridružená účtovná jednotka	3 518 679	3 096 184
Nákladové úroky	Materská účtovná jednotka	6 593	4 541
Výnosové úroky	Materská účtovná jednotka	0	114
Záväzky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	8 157	18 388
	Ostatné spriaznené strany	1 570	10 444
	Pridružená účtovná jednotka	129 481	119 153
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	633 817	227 747
	Ostatné spriaznené strany	1 857	1 613
	Pridružená účtovná jednotka	657 911	519 319
	Dcérska účtovná jednotka	0	0
Prijaté pôžičky - cash pooling	Materská účtovná jednotka	1 627 930	1 365 411
Záväzky z rozdelenia zisku	Materská účtovná jednotka	805 791	427 601
Záväzky iné (z DPH)	Materská účtovná jednotka	16 136	7 713

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Dozorný orgán		Spolu	
	2018	2017	2018	2017
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	913	996	913	996
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	913	996	913	996
Spolu	913	996	913	996

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	267 706	0	0	0	267 706
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6 640	0	0	0	6 640
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	378 190	407 260	378 190	0	407 260
Vlastné imanie spolu	685 736	407 260	378 190	0	714 806

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	267 706	0	0	0	267 706
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	6 640	0	0	0	6 640
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a zá- väzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného ob- dobia	427 601	378 190	427 601	0	378 190
Vlastné imanie spolu	735 147	378 190	427 601	0	685 736

Úbytky v položke Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia predstavujú rozdelenie podielu na zisku akcionárovi.

K 31. decembru 2018 záväzok z dividend ešte nebol uhradený.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 10 akcií v nominálnej hodnote jednej akcie 3 320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Zisk na akciu predstavuje 40 726 EUR (2017 zisk na akciu: 37 819 EUR).

Zákonný rezervný fond vo výške 6 640 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Ostatné kapitálové fondy boli v roku 2011 vytvorené vo výške 267 706 EUR rozhodnutím vtedajšieho jediného akcionára – Košického samosprávneho kraja, pričom splatenie bolo realizované zápočtom pohľadávky akcionára voči Spoločnosti.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 378 190 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2017
Účtovný zisk	378 190
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	378 190
Iné	0
Spolu	378 190

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o použití zisku za rok 2018.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	519 122	488 827
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	192 911	125 510
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	6 868	7 533
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	2 400	-1 923
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-8 849	16 508
Zmena stavu rezerv	9 172	287 427
Úrokové náklady (netto)	6 593	4 541
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	728 217	928 423
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-493 869	-406 378
Úbytok (prírastok) zásob	-46 877	-61 727
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	49 098	-337 796
Prevádzkové peňažné toky	236 569	122 522
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	236 569	122 522
Prevádzkové peňažné toky	236 569	122 522
Zaplatené úroky	-6 593	-4 655
Prijaté úroky	0	114
Zaplatená daň z príjmov	-163 097	-136 503
Vyplatené dividendy	0	-186 815
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	66 879	-205 337
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-228 496	-395 397
Prírastok finančných prostriedkov zo zlúčenia	0	1 418
Obstaranie finančných investícií	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-228 496	-393 979
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-161 617	-599 316
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-1 347 168	-747 852
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-1 508 785	-1 347 168

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	2018	2017
Peniaze	3 272	1 789
Ceniny	666	402
Účty v bankách	114 699	15 408
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	509	644
Závazok / pohľadávka z cash pooling	-1 627 931	-1 365 411
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	0	0
Spolu	-1 508 785	-1 347 168