

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Nemocnica A. Leňa Humenné, a.s.
Nemocničná 7
066 01 Humenné

Spoločnosť Nemocnica A. Leňa Humenné, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. júna 2013 na základe Projektu rozdelenia spoločnosti Nemocnica Humenné, a.s. a do Obchodného registra bola zapísaná 29. júna 2013 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel Sa, vložka č. 1606/V). V roku 2014 Spoločnosť zmenila svoje sídlo z Moldavská cesta 8/A, Košice na Nemocničná 7, Humenné a bola zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Prešov, oddiel Sa, vložka č. 10476/P.

Nemocnica A. Leňa Humenné, a.s. prevzala od neziskovej organizácie Nemocnica A. Leňa Humenné, n.o. („Organizácia“) poskytovanie zdravotnej starostlivosti v plnej miere od 1. júla 2014 a Organizácia už zdravotnú starostlivosť neposkytovala. Spoločnosť prevzala na základe dohody o prechode práv a povinností z pracovno-právnych vzťahov aj zamestnancov Organizácie a vstúpila aj do všetkých zmluvných vzťahov s dodávateľmi Organizácie. Organizácia 1. júla 2014 predala akciovej spoločnosti všetok hmotný, nehmotný majetok a zásoby za ich zostatkovú cenu k 30. júnu 2014. Pohľadávky a záväzky Organizácie k dátumu transformácie neboli na akciovú spoločnosť prevedené, ale ostali v Organizácii.

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb,
- prenájom hnutelných vecí,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia - všeobecná nemocnica na základe zákona č. 587/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

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	458	450
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	480	465
počet vedúcich zamestnancov	22	26

7. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Predstavenstvo:	Marek Duban (predseda) – do 24.1.2018 MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (predseda) – od 24.1.2018 Ing. Lenka Smreková, FCCA (podpredseda) MUDr. Eugen Lešo (člen) – od 11.5.2017 do 31.3.2019 MUDr. Jaroslav Marčišin (člen) – od 1.4.2019 MUDr. Igor Pramuk (člen)	Ing. Ľuboš Lopatka, PhD. (predseda) – do 31.3.2017 Marek Duban (predseda) – do 24.1.2018 MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (predseda) – od 24.1.2018 Ing. Martin Hrežo, FCCA, MBA (podpredseda) – do 10.5.2017 Ing. Lenka Smreková, FCCA (podpredseda) – od 11.5.2017 Mgr. Marián Béreš (člen) – do 10.5.2017 MUDr. Eugen Lešo (člen) – od 11.5.2017 MUDr. Igor Pramuk (člen)
Dozorná rada:	Mgr. Ján Janovčík MUDr. Róbert Hill, PhD. MUDr. Tibor Focko Ing. Michal Druga Mgr. Nadežda Sirková Miroslav Lukáč Mgr. Dalma Holiečínová MUDr. Michal Ivanko MUDr. Miloš Pisák	Mgr. Ján Janovčík MUDr. Róbert Hill, PhD. MUDr. Tibor Focko Ing. Michal Druga Mgr. Nadežda Sirková Miroslav Lukáč Mgr. Dalma Holiečínová MUDr. Michal Ivanko MUDr. Miloš Pisák

Akcionári Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hlasova- cích prá- vach v %	Iný podiel na ostatných po- ložkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z prí- spevkov v %
	absolútne	v %			
Svet zdravia, a.s.	25 000	100	100	100	100
Spolu	25 000	100	100	100	100

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 zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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 %
Samostatný hnutelný majetok			
<i>Zdravotnícke a ostatné zariadenia</i>	2 - 12	rovnomerne	8,33 - 50,00
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerne	25,00

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.

Spoločnosť oceňuje krv a krvné deriváty v prepočítaných vlastných nákladoch výroby a nie v pevných cenách podľa cenového výmeru MZ SR.

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 nevymožiteľnosti 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.

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 reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a odchodné.

i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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 poisťných 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.

k) 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 očakávania, 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. Závazky 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	480
Vek odchodu do dôchodku	62 rokov pre mužov a od 55 do 62 pre ženy
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie za roky 1996 až 2012
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	10,02 %
Predpokladané zvýšenie miezd	2,00 %
Diskontná sadzba	0,89 %
Dlhodobá inflácia	2,00 %

l) 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 končiace 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.

m) 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 odpočty 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.

n) 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.

o) 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.

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa 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.

q) Cudzia 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 banku 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.

r) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. 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 nájmom.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. 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	20 260	174 709	0	0	0	12 817	0	207 786
Prírastky	0	0	0	0	0	0	48 242	0	48 242
Úbytky	0	0	229	0	0	0	0	0	229
Presuny	0	8 510	52 096	0	0	0	-60 606	0	0
Stav k 31.12.2018	0	28 770	226 576	0	0	0	453	0	255 799
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	248	82 307	0	0	0	0	0	82 555
Prírastky	0	1 998	46 904	0	0	0	0	0	48 902
Úbytky	0	0	229	0	0	0	0	0	229
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	2 246	128 982	0	0	0	0	0	131 228
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	20 012	92 402	0	0	0	12 817	0	125 231
Stav k 31.12.2018	0	26 524	97 594	0	0	0	453	0	124 571

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť technicky zhodnotila budovu v hodnote 8 510 EUR, zaradila medicínske zariadenia v hodnote 14 929 EUR, detské postele v hodnote 3 408 EUR, sanitné vozidlo v hodnote 6 000 EUR, chladiarenské zariadenia v hodnote 4 217 EUR, viacúčelové vozíky v hodnote 7 212 EUR, signalizačné zariadenie sestra-pacient v hodnote 4 438 EUR, ostatné zariadenia v hodnote 11 892 EUR. Zároveň vyradila počítač s páskovou mechanikou v hodnote 229 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	0	125 868	0	0	6 490	1 527	0	133 885
Prírastky	0	0	6 490	0	0	0	73 901	0	80 391
Úbytky	0	0	0	0	0	6 490	0	0	6 490
Presuny	0	20 260	42 351	0	0	0	-62 611	0	0
Stav k 31.12.2017	0	20 260	174 709	0	0	0	12 817	0	207 786
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	0	40 913	0	0	903	0	0	41 816
Prírastky	0	248	41 394	0	0	0	0	0	41 642
Úbytky	0	0	0	0	0	903	0	0	903
Presuny	0		0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	248	82 307	0	0	0	0	0	82 555
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	0	84 955	0	0	5 587	1 527	0	92 069
Stav k 31.12.2017	0	20 012	92 402	0	0	0	12 817	0	125 231

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

2. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2018 evidovala zásoby v hodnote 208 906 EUR (2017: 266 632 EUR).

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 dô- vodu vyra- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2018
Materiál	40 104	39 777	0	21 577	58 304
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	40 104	39 777	0	21 577	58 304

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 dô- vodu vyra- denia ma- jetku z úč- tovníctva	Stav k 31.12.2017
Materiál	33 061	27 562	20 519	0	40 104
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	33 061	27 562	20 519	0	40 104

Opravná položka k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 bola vytvorená k zásobám plazmy z dôvodu nižšej realizačnej ceny než je ocenenie zásob na sklade.

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

3. 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:	4 953	5 023	0	4 480	5 496
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	4 953	5 023	0	4 480	5 496
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	4 953	5 023	0	4 480	5 496

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 vyraďenia 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:	15 868	2 382	13 297	0	4 953
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	15 868	2 382	13 297	0	4 953
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	15 868	2 382	13 297	0	4 953

Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku sa tvorila k pohľadávkam po splatnosti viac ako 360 dní a na základe ich očakávanej vymožitelnosti. Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti predstavuje postúpenie pohľadávok, na ktoré bola tvorená opravná položka.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 201 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 550 291	141 213	2 691 504
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	251 238	0	251 238
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	811 018	8 987	820 005
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 488 035	132 226	1 620 261
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 720 898	0	3 720 898
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	3 717 712	0	3 717 712
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	3 186	0	3 186
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 271 189	141 213	6 412 402

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:	2 396 337	42 973	2 439 310
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	212 503	112	212 615
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	622 004	271	622 275
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 561 830	42 590	1 604 420
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 731 620	0	3 731 620
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	3 727 617	0	3 727 617
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	4 003	0	4 003
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 127 957	42 973	6 170 930

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	2 309 101	2 076 520
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.

4. 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 23.

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Pokladnica, ceniny	6 353	2 018
Bežné bankové účty	1 232	833
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	2 342	914
Spolu	9 927	3 765

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

6. 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 krátkodobé, z toho:	2 520	1 347
Poistné platené vopred	769	710
Predplatné	21	21
Telefónne poplatky	823	566
Ostatné náklady budúcich období	907	50
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	896	8 498
Nevyfakturované celkové práce a služby	815	8 080
Ostatné príjmy budúcich období	81	418
Spolu	3 416	9 845

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 28.

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	6 444	1 358
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	48 244	44 256
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	48 244	44 256
Čerpanie sociálneho fondu	41 718	39 170
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 970	6 444

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jed- ného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	12 970	0	0	12 970
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	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	12 970	0	0	12 970
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	12 970	0	0	12 970
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	526 845	5 121	531 966
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	12 525	0	12 525
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	181 462	0	181 462
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	332 858	5 121	337 979
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	851 781	0	851 781
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	83 957	0	83 957
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	411 764	0	411 764
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	256 580	0	256 580
Daňové záväzky a dotácie	0	0	84 750	0	84 750
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	14 730	0	14 730
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 378 626	5 121	1 383 747

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jed- ného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	6 444	0	0	6 444
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	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	6 444	0	0	6 444
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	6 444	0	0	6 444
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	608 082	1 458	609 540
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	28 137	0	28 137
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	188 677	0	188 677
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	391 268	1 458	392 726
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	1 031 233	0	1 031 233
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	312 509	0	312 509
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	378 145	0	378 145
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	228 773	0	228 773
Daňové záväzky a dotácie	0	0	102 160	0	102 160
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	9 646	0	9 646
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 639 315	1 458	1 640 773

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:	116 892	57 873	0	0	174 765
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>116 892</i>	<i>57 873</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>174 765</i>
Rezerva na odchodné - dlhodobá časť	116 892	57 873	0	0	174 765
Krátkodobé rezervy, z toho:	265 288	250 758	253 288	0	262 758
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>161 380</i>	<i>152 049</i>	<i>161 380</i>	<i>0</i>	<i>152 049</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	161 380	152 049	161 380	0	152 049
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>103 908</i>	<i>31 397</i>	<i>24 596</i>	<i>0</i>	<i>110 709</i>
Rezerva na odchodné	88 908	29 397	21 596	0	96 709
Rezerva na súdne spory	15 000	2 000	3 000	0	14 000
Rezervy spolu	382 180	241 319	185 976	0	437 523

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2017	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2017
Dlhodobé rezervy, z toho:	122 360	0	0	5 468	116 892
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>122 360</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5 468</i>	<i>116 892</i>
Rezerva na odchodné - dlhodobá časť	122 360	0	0	5 468	116 892
Krátkodobé rezervy, z toho:	211 299	265 288	211 299	0	265 288
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>125 789</i>	<i>161 380</i>	<i>125 789</i>	<i>0</i>	<i>161 380</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	125 789	161 380	125 789	0	161 380
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>85 510</i>	<i>103 908</i>	<i>85 510</i>	<i>0</i>	<i>103 908</i>
Rezerva na odchodné	85 510	88 908	85 510	0	88 908
Rezerva na súdne spory	0	15 000	0	0	15 000
Rezervy spolu	333 659	265 288	211 299	5 468	382 180

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	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma záväzku v príslušnej 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:						83 957	312 509
Cash pooling - Svet zdravia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 1,70%	31.12.2019	83 957	312 509	83 957	312 509
Spolu						83 957	312 509

Pôžička nie je zabezpečená.

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:	39 748	23 961
Odmeny	39 748	23 797
Ostatné výdavky budúcich období	0	164
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	3 722 856	3 725 812
Výnosy z dotácie - dlhodobá časť	3 722 856	3 725 812
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	9 013	3 265
Výnosy z dotácie - krátkodobá časť	4 757	2 982
Ostatné výnosy budúcich období	4 256	283
Spolu	3 771 617	3 753 038

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:	13 709 714	12 678 132
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	13 709 714	12 678 132
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	13 709 714	12 678 132

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	12 980 673	11 924 551
Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť	95 986	113 304
Tržby z nájomného a za služby spojené s nájmom	559 987	577 339
Ostatné tržby	73 068	62 938
Spolu	13 709 714	12 678 132

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:	377 649	373 310
Aktivácia transfúzných liekov	312 505	319 936
Aktivácia stravy zamestnancov	58 505	40 160
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	6 639	13 214
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	276 143	316 829
Predaj materiálu	189 795	232 759
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku	1 527	0
Výnosy z dotácií na dlhodobý majetok a darovaný majetok	0	2 982
Dotácie - rezidentský program	62 445	52 205
Prijaté peňažné dary	191	0
Nepeňažné dary	1 386	703
Refundácia nákladov súvisiacich s útvaram krízového riadenia, CO	12 130	10 437
Výnosy za poskytnutie praxe a zaškolenie	2 809	2 037
Výnosy z postúpených pohľadávok	3 139	8 720
Ostatné	2 721	6 986
Finančné výnosy, z toho:	20	24
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	19	24
Kreditné úroky (Cash Pooling)	0	0
Ostatné finančné výnosy	19	24

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:	1 916 423	1 706 805
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 134</i>	<i>8 081</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 134	8 081
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>1 908 289</i>	<i>1 698 724</i>
Opravy a údržba	73 075	112 189
Cestovné náklady	2 104	1 377
Náklady na reprezentáciu	2 769	3 775
Prepravné náklady	4 518	5 112
Služby na LSPP, ambulanciách, RZP a konziliárne služby	13 473	42 480
Nájomné	738 249	803 650
Prenájom tlačiarň	11 981	17 945
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	510 857	223 202
Náklady na inzerciu, reklamu	2 723	1 916
Revízie a servis zdravotníckej techniky	30 412	31 973
Revízie a servis nezdravotníckej techniky	32 474	22 225
Náklady na IT	80 556	64 066
Náklady na telekomunikačné služby	13 525	26 366
Poštovné	6 763	6 402
Preventívne prehliadky	2 550	4 651
Výkony pracovnej zdravotnej služby	6 614	8 508
Upratovanie	29 810	29 828
Pranie prádla	64 903	59 423
Stočné	95 698	86 192
Likvidácia odpadu	23 293	22 904
Iné zdravotné služby	120 239	94 380
Poplatky za služby v skupine (PHARMSTORE, spol. s r.o.)	9 235	8 451
Čistenie, dezinfekcia, deratizácia	1 144	1 191
Prevozy zdravotnej dopravy	524	1 084
BOZP	5 328	8 516
Ostatné	25 472	10 918
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	171 021	194 072
Predaj materiálu	115 202	135 685
Pokuty a penále a úroky z omeškania - ostatné	18	2 570
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	5 023	-10 915
Náklady súvisiace s darcami krvi	16 441	16 950
Poistné	17 817	19 057
Postúpenie pohľadávky	3 139	8 720
Tvorba a rozúšťanie rezervy na súdne spory	-1 000	15 000
Ostatné	14 381	7 005
Finančné náklady, z toho:	3 134	4 952
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>43</i>	<i>21</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	43	21
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 091</i>	<i>4 931</i>
Bankové poplatky	2 577	2 388
Bankové úroky	514	2 543

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	8 456 565	7 718 702
Mzdy	6 144 754	5 668 320
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 547 749	1 398 737
Zdravotné poistenie	554 472	503 103
Sociálne zabezpečenie	209 590	148 542
Informácie o nákladoch za poskytnuté služby, ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti a finančných nákladoch	0	0

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	-3 470	0	-1 821	-5 291
Zásoby	40 104	0	18 200	58 304
Pohľadávky	237	0	3 781	4 018
Rezervy	217 799	0	67 676	285 475
Daňové straty	0	0	0	0
Nezaplatené náklady	31 331	0	4 914	36 245
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	-313	0	385	72
Celkom	285 688	0	93 135	378 823
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	59 995	0	19 558	79 553
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	59 995		-19 558	79 553
Odložený daňový záväzok	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:	481 268			445 891		
teoretická daň		101 066	21 %		93 637	21 %
Daňovo neuznané náklady	16 404	3 445		10 425	2 189	
Výnosy nepodliehajúce dani	-12 269	-2 576		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-3 000	-630		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	8 164	1 551	19 %	14 911	2 833	19 %
Spolu		102 856	21 %		98 659	21 %
					100	
Splatná daň z príjmov		122 414	25 %		406	23 %
Odložená daň z príjmov		-19 558	-4 %		-1 747	-0 %
Celková daň z príjmov		102 856	21 %		98 659	22 %

V položke „Iné“ je vykázaná zrážková daň vo výške 1 551 EUR.

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.

Druh podmienенého majetku	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

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	1 833 695	1 833 695

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).

Iné podmienенé záväzky predstavujú obchodné záväzky organizácie Nemocnica A. Leňa Humenné, n.o. voči svojmu zriaďovateľovi Prešovské zdravotníctvo, a.s. V roku 2014 došlo k transformácii neziskovej organizácie – Nemocnica A. Leňa Humenné, n.o. na akciovú spoločnosť - Nemocnica A. Leňa Humenné, a.s. Pri transformácii nedošlo automaticky k prevodu záväzkov voči spoločnosti Prešovské zdravotníctvo, a.s. z neziskovej organizácie na akciovú spoločnosť. Účelom transformácie nie je vymáhanie pohľadávok od neziskovej organizácie, preto v prípade neschopnosti neziskovej organizácie splácať svoje záväzky sa uzatvorí dohoda o prevzatí záväzkov Spoločnosťou.

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	12 987 086	12 785 534
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	2 573	3 465
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závázky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závázky z leasingu	0	0
Iné položky	6 800	6 800

Nemocnica A. Leňa Humenné, a.s. si formou operatívneho prenájmu prenajíma hnuteľný a nehnuteľný majetok od sesterskej spoločnosti Prešovské zdravotníctvo, a.s. Súčasná nájomná zmluva bola uzavretá s účinnosťou od 1. júla 2014 na dobu určitú, a to do 31. decembra 2031 s mesačnou výpovednou lehotou. Mesačné nájomné voči spoločnosti Prešovské zdravotníctvo, a.s. v roku 2018 predstavovalo v priemere 49 901 EUR bez DPH (2017: 55 191 EUR bez DPH). Od sesterskej spoločnosti Miranda, s.r.o. si Spoločnosť prenajíma softvér od 1. júla 2014, zmluva bola uzatvorená na dobu určitú, a to do 31. decembra 2023. Mesačné nájomné voči spoločnosti Miranda, s.r.o. v roku 2018 predstavovalo v priemere 4 848 EUR bez DPH (2017: 4 823 EUR bez DPH).

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	739 443	817 818
	Ostatné spriaznené strany	1 812	4 038
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	9 527	16 691
Nákup služieb	Pridružená účtovná jednotka	9 928	13 264
	Ostatné spriaznené strany	7 316	3 662
Poplatky platné vrámci skupiny	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	509 942	211 733
Nájomné	Ostatné spriaznené strany	802 036	729 941
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	47 377	343
	Pridružená účtovná jednotka	6 786	49 540
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	Pridružená účtovná jednotka	819 899	3 674 930
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	514	2 543
Nákladové úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	11 019	13 052
Závazky z obchodného styku	Pridružená účtovná jednotka	181 462	188 677
	Ostatné spriaznené strany	1 506	15 085
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	224 293	211 733
	Ostatné spriaznené strany	26 945	882
	Pridružená účtovná jednotka	820 005	622 275
Prijaté pôžičky - cash pooling	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	83 957	312 509
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	1 347
Záväky iné (s DPH)			

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu Spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

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	25 000	0	0	0	25 000
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	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 000	0	0	0	5 000
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	471 778	0	0	347 232	819 010
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	347 232	378 412	0	-347 232	378 412
Vlastné imanie spolu	849 010	378 412	0	0	1 227 422

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	25 000	0	0	0	25 000
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	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 000	0	0	0	5 000
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	279 492	0	0	192 286	471 778
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	192 286	347 232	0	-192 286	347 232
Vlastné imanie spolu	501 778	347 232	0	0	849 010

Základné imanie Spoločnosti tvorí 10 akcií v nominálnej hodnote 2 500 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Hodnota splateného základného imania predstavuje 25 000 EUR. Zisk na akciu predstavuje 37 841 EUR (2017: 34 723 EUR).

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 347 232 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2017	
Účtovný zisk		347 232
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		347 232
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		0
Iné		0
Spolu		347 232

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o rozdelení 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	481 268	445 891
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	48 901	40 739
Odpis pohľadávky	3 139	8 720
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	543	-10 915
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	18 200	7 043
Zmena stavu rezerv	55 343	259 820
Úrokové náklady (netto)	514	2 543
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	607 907	753 841
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-238 181	-162 151
Úbytok (prírastok) zásob	39 526	-33 502
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	23 247	-54 903
Prevádzkové peňažné toky	432 499	503 285
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	432 499	503 285
Zaplatené úroky	-514	-2 543
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	-149 030	-30 010
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	282 955	470 732
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-49 768	-72 099
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 527	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-48 241	-72 099
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	234 714	398 633
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-308 744	-707 377
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-74 030	-308 744

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	2018	2017
Peniaze	6 353	2 018
Ceniny	0	0
Účty v bankách	1 232	833
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	2 342	914
Závazok z cash pooling	-83 957	-312 509
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	0	0
Spolu	-74 030	-308 744