

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

SI Medical, s.r.o.
Tematínska 5/A
851 05 Bratislava

Spoločnosť SI Medical, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 29. septembra 2006 a do Obchodného registra bola zapísaná 29. septembra 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č.42503/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – všeobecnej nemocnice s poskytovaním ambulantnej, ústavnej, jednodňovej zdravotnej starostlivosti a spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odboroch a v rozsahu podľa povolenia Bratislavského samosprávneho kraja,
- poradenská činnosť v oblasti zdravého životného štýlu a zdravej výživy,
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom – obstarávací činnosť,
- administratívne práce,
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu,
- reklamné a marketingové služby,
- pracovná zdravotná služba.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Rozhodnutím jediného spoločníka došlo dňa 21. decembra 2018 k schváleniu účtovnej závierky 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.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ProCare a.s., so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť ProCare, a.s. 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	107	104
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	105	126
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	0	1

7. Orgány a spoločníci Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Konatelia:	Ing. Viktor Földes do 3.7.2018	Ing. Viktor Földes
	Ing. Lenka Smreková, FCCA	Ing. Stanislav Kriho – od
	Marek Duban – od 5.8.2015 do	7.4.2016 do 17.5.2017
	18.1.2018	Ing. Lenka Smreková, FCCA –
	MUDr. Vladimír Dvorový – od	od 18.5.2017
	19.1.2018	Marek Duban – od 5.8.2015 do
		18.1.2018
		MUDr. Vladimír Dvorový – od
		19.1.2018

Spoločníci Spoločnosti

Spoločník	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných po- ložkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspev- kov v %
	absolútne	v %			
ProCare, a.s.	21 500 000	100	100	100	0
Spolu	21 500 000	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.

Spoločnosť k 1.1.2018 prehodnotila životnosť jednotlivých položiek dlhodobého nehmotného majetku a prevzala odpisový plan skupiny Svet Zdravia. V dôsledku tohto prehodnotenia sa zmenila predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4 - 10	rovnomerne	10 – 25

Doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba platné v roku 2017 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3 - 6	rovnomerne	16,67 – 33,33

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 obstarávacía 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.

Spoločnosť k 1.1.2018 prehodnotila životnosť jednotlivých položiek dlhodobého hmotného majetku aj drobného dlhodobého hmotného majetku a prevzala odpisový plan skupiny Svet Zdravia. V dôsledku tohto prehodnotenia sa zmenila predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby, technické zhodnotenie budovy	20	Rovnomerne	5
Samostatný hnuteľný majetok			
<i>Zdravotnícke zariadenia</i>	5 - 10	<i>Rovnomerne</i>	10 – 25
<i>Ostatné stroje a zariadenia</i>	12 - 17	<i>Rovnomerne</i>	5,88 - 8,33
<i>Dopravné prostriedky</i>	12	<i>Rovnomerne</i>	8,33
<i>Výpočtová technika</i>	4 - 5	<i>Rovnomerne</i>	20 - 25
<i>Inventár</i>	10	<i>Rovnomerne</i>	10
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2	Rovnomerne	50

Doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba platné v roku 2017 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby, technické zhodnotenie budovy	15 - 20	rovnomerne	5 – 6,7
Drobná stavba	12	rovnomerne	8,3
Samostatný hnuteľný majetok			
<i>Stroje a zdravotnícke zariadenia</i>	5 - 12	<i>rovnomerne</i>	8,3 – 20
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	<i>rovnomerne</i>	25
<i>Výpočtová technika</i>	4		25
<i>Inventár</i>	2 - 10	<i>rovnomerne</i>	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 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 obstarávacía 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.

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100%, nad 270 dní 75%, nad 180 dní 50%, nad 90 dní 25%. Na pohľadávky voči spoločnostiam v skupine ProCare spoločnosť opravné položky nevytvára.

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

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 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) 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.

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 odpočítat 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.

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 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.

p) 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.

q) 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 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	643 707	80 831	0	7 699	0	0	732 237
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	62 983	-55 285	0	-7 699	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	706 690	25 546	0	0	0	0	732 237
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	614 055	80 831	0	2 342	0	0	697 228
Prírastky	0	6 900	1 968	0	0	0	0	8 868
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	61 155	-58 813	0	-2 342	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	682 110	23 986	0	0	0	0	706 096
Opravné položky		614 055	80 831	0	2 342			
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	29 652	0	0	5 357	0	0	35 009
Stav k 31.12.2018	0	24 580	1 560	0	0	0	0	26 140

Spoločnosť v roku 2018 prehodnotila zaradenie jednotlivých položiek dlhodobého nehmotného majetku, z toho dôvodu reklasifikovala majetok z kategórie ostatný dlhodobý nehmotný majetok v hodnote 7 699 EUR a z kategórie oceniteľné práva v hodnote 55 285 EUR do kategórie Softvér. Zároveň došlo k zvýšeniu oprávok k kategórii Softvér o 61 155 EUR a v kategórii Oceniteľné práva a ostatný DNM o sumu 55 285 EUR a 2 342 EUR.

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	680 019	80 831	0	23 757	0	0	784 607
Prírastky	0	0	0	0	0	7 699	0	7 699
Úbytky	0	36 312	0	0	23 757	0	0	60 069
Presuny	0	0	0	0	7 699	-7 699	0	0
Stav k 31.12.2017	0	643 707	80 831	0	7 699	0	0	732 237
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	602 893	80 831	0	1 188	0	0	684 912
Prírastky	0	47 474	0	0	24 911	0	0	72 385
Úbytky	0	36 312	0	0	23 757	0	0	60 069
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	614 055	80 831	0	2 342	0	0	697 228
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	77 126	0	0	22 569	0	0	99 695
Stav k 31.12.2017	0	29 652	0	0	5 357	0	0	35 009

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

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

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	61 624	3 912 220	0	0	333 854	31 649	0	4 339 347
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 456	0	1 456
Úbytky	0	0	707 063	0	0	0	0	0	707 063
Presuny	0	0	333 854	0	0	-333 854	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	61 624	3 539 011	0	0	0	33 105	0	3 633 740
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	1 376	3 206 001	0	0	221 901	0	0	3 429 278
Prírastky	0	2 532	290 513	0	0	0	0	0	293 045
Úbytky	0	0	707 063	0	0	0	0	0	707 063
Presuny	0	0	221 901	0	0	-221 901	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	3 908	3 011 352	0	0	0	0	0	3 015 260
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	11 414	0	0	0	0	0	11 414
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	11 414	0	0	0	0	0	11 414
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	60 248	694 805	0	0	111 953	31 649	0	898 655
Stav k 31.12.2018	0	57 716	516 245	0	0	0	33 105	0	607 066

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť vyradila predajom medicínske zaradenie MAMMOMAT INSPIRATION v obstarávacej cene 707 063 EUR (zostatková cena 0 EUR).

Spoločnosť v roku 2018 prehodnotila zaradenie jednotlivých položiek dlhodobého hmotného majetku, z toho dôvodu došlo k presunom medzi kategóriami Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí a kategóriou Ostatný dlhodobý hmotný majetok v hodnote 333 854 EUR v obstarávacej cene a v hodnote 221 901 EUR v oprávkach.

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	16 387	3 833 884	0	0	272 275	49 022	0	4 171 568
Prírastky	0	0	0	0	0	0	238 865	0	238 865
Úbytky	0	0	71 086	0	0	0	0	0	71 086
Presuny	0	45 237	149 422	0	0	61 579	-256 238	0	0
Stav k 31.12.2017	0	61 624	3 912 220	0	0	333 854	31 649	0	4 339 347
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	306	3 093 719	0	0	170 657	0	0	3 264 682
Prírastky	0	1 070	183 368	0	0	51 244	0	0	235 682
Úbytky	0	0	71 086	0	0	0	0	0	71 086
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	1 376	3 206 001	0	0	221 901	0	0	3 429 278
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	11 414	0	0	0	0	0	11 414
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	11 414	0	0	0	0	0	11 414
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	16 081	740 165	0	0	101 618	49 022	0	906 886
Stav k 31.12.2017	0	60 248	694 805	0	0	111 953	31 649	0	898 655

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

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Názov poisťovne	2018	2017
Motorové vozidlá	Generali Slovensko poisťovňa	112	451
Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	QBE Insurance (Europe) Limited	15 745	19 864
Spolu		15 857	20 315

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2018 eviduje zásoby materiálu v hodnote 77 602 EUR (2017: 260 004 EUR). Opravné položky k zásobám neboli tvorené, nakoľko výdaj materiálu sa realizuje v rámci jedného roka veku zásob.

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 vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	30 109	3 591	52	26 660	6 988
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	30 109	3 591	52	26 660	6 988
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 združeniu	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	30 109	3 591	52	26 660	6 988

Vývoj opravnej položky za predchádzajúce účtovné obdobie je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	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
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	28 028	2 757	676	0	30 109
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	28 028	2 757	676	0	30 109
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 združeniu	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	28 028	2 757	676	0	30 109

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 270 dní 75 %, nad 180 dní 50 % a nad 90 dní 25 %.

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:	1 690 257	179 303	1 869 560
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	34 642	1 227	35 869
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	395 513	167 008	562 521
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 260 102	11 068	1 271 170
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	391 177	0	391 177
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	390 076	0	390 076
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	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 101	0	1 101
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 081 434	179 303	2 260 737

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:	1 714 237	37 884	1 752 121
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	776 908	0	776 908
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	401 901	1 613	403 514
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	535 428	36 271	571 699
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	741	0	741
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	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	741	0	741
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 714 978	37 884	1 752 862

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	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Krátkodobé pôžičky, z toho:						390 076	0
Cash Pooling – Svet Zdravia, a.s.	EUR	1M EURI-BOR + 1,70%	31.12.2019	390 076	0	390 076	0
Spolu						390 076	0

Dňa 6. marca 2018 bola Spoločnosť zapojená do novej spojenej cash-poolingovej štruktúry skupiny Svet zdravia a ProCare. Od tohto dátumu bol hlavný cash-poolingový účet spoločnosti Procure, a.s. nahradený hlavným cashpoolingovým účtom spoločnosti Svet zdravia, a.s.

6. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2 018	2 017
Peniaze	1 531	832
Ceniny	1 649	129
Účty v bankách	14 002	13 232
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	0	541
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	0	0
Spolu	17 182	14 734

Finančnými účtami môže Spoločnosť 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 krátkodobé, z toho:	5 865	4 472
Poistné	3 552	3 797
Ostatné	2 313	675
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	67 695	94 395
Príjmy od zdravotných poisťovní	67 500	94 088
Ostatné	195	307
Spolu	73 560	98 867

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 24.

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	2 102	3 987
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	19 899	11 344
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	19 899	11 344
Čerpanie sociálneho fondu	16 682	13 229
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 319	2 102

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	
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	177 651	0	177 651	
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	
Ostatné dlhodobé záväzky	0	172 332	0	172 332	
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	
Závazky zo sociálneho fondu	0	5 319	0	5 319	
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	
Dlhodobé záväzky spolu	0	177 651	0	177 651	
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 171 463	35 476	1 206 939
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 009 060	1 884	1 010 944
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	34 503	307	34 810
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	127 900	33 285	161 185
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	339 157	0	339 157
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
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	115 074	0	115 074
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	87 788	0	87 788
Daňové záväzky a dotácie	0	0	22 593	0	22 593
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	113 702	0	113 702
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 510 620	35 476	1 546 096

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 jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
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 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	302 916	0	0	302 916
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	280 831	0	0	280 831
Dlhodobo prijaté preddavky	0	19 983	0	0	19 983
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	2 102	0	0	2 102
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	302 916	0	0	302 916
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	709 784	37 049	746 833
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	216 788	316	217 104
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jed- notkám	0	0	80 810	56	80 866
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	412 186	36 677	448 863
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	922 857	0	922 857
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	381 716	0	381 716
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jed- notkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	225 162	0	225 162
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	154 643	0	154 643
Daňové záväzky a dotácie	0	0	55 075	0	55 075
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	106 261	0	106 261
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	1 632 641	37 049	1 669 690

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:	10 420	0	0	0	10 420
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>10 420</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10 420</i>
Odchodné	10 420	0	0	0	10 420
Krátkodobé rezervy, z toho:	128 078	72 720	121 588	6 490	72 720
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>70 130</i>	<i>70 521</i>	<i>70 130</i>	<i>0</i>	<i>70 521</i>
Nevyčerpané dovolenky	70 130	70 521	70 130	0	70 521
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>57 948</i>	<i>2 199</i>	<i>51 458</i>	<i>6 490</i>	<i>2 199</i>
Audit	4 135	0	4 135	0	0
Nadlimity	47 323	0	47 323	0	0
Odmeny	6 490	0	0	6 490	0
Ostatné	0	2 199	0	0	2 199
Rezervy spolu	138 498	72 720	121 588	6 490	83 140

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:	10 420	0	0	0	10 420
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>10 420</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10 420</i>
Odchodné	10 420	0	0	0	10 420
Krátkodobé rezervy, z toho:	74 548	128 078	71 941	2 608	128 078
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>68 112</i>	<i>70 130</i>	<i>68 112</i>	<i>0</i>	<i>70 130</i>
Nevyčerpané dovolenky	68 112	70 130	68 112	0	70 130
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>6 437</i>	<i>57 948</i>	<i>3 829</i>	<i>2 608</i>	<i>57 948</i>
Audit	4 123	4 135	1 515	2 608	4 135
Nevyfakurované dodávky	2 314	0	2 314	0	0
Nadlimity	0	47 323	0	0	47 323
Odmeny	0	6 490	0	0	6 490
Rezervy spolu	84 968	128 078	71 941	2 608	138 498

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2018	k 31.12.2017	k 31.12.2018	k 31.12.2017
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	381 716
Cash Pooling - ProCare, a.s.	EUR	3,602 %	31.12.2018	0	381 716	0	381 716
Spolu						0	381 716

Dňa 6. marca 2018 bola Spoločnosť zapojená do novej spojenej cash-poolingovej štruktúry skupiny Svet zdravia a ProCare. Od tohto dátumu bol hlavný cash-poolingový účet spoločnosti Procure, a.s. nahradený hlavným cashpoolingovým účtom spoločnosti Svet zdravia, a.s.

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:	2 266	0
Úroky	2 266	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	8 005	8 005
Prijatý dar	8 005	8 005
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	2 405	11 834
Prijatý dar	706	5 080
Komplexná zdravotná starostlivosť	1 699	6 754
Spolu	12 676	19 839

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:	5 929 944	4 125 131
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	5 929 944	4 125 131
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 520 074	2 685 345
Čistý obrat celkom	8 450 018	6 810 476

Spoločnosť v roku 2017 zmenila vykazovanie výnosov plynúcich zo skupinového príspevku na krytie prevádzkových nákladov v zmysle zmluvy s Materskou spoločnosťou. Zatiaľ čo v roku 2016 vykazovala tieto výnosy vrámci Tržieb z predaja vlastných služieb, za rok 2017 aj za rok 2018 tieto výnosy vykazuje vrámci Ostatných výnosov z hospodárskej činnosti na riadku 9 vo Výkaze ziskov a strát. Pre dodržanie porovnateľnosti údajov, boli tieto Výnosy plynúce zo skupinového príspevku v roku 2017 a v roku 2018 zahrnuté do Čistého obratu.

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 zdravotné výkony od zdravotných poisťovní	4 597 814	2 790 961
Nájomné a služby spojené s nájomom	475 391	321 587
Ostatné tržby za zdravotnú starostlivosť	342 779	514 600
Ostatné	513 960	497 983
Spolu	5 929 944	4 125 131

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
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 734 578	2 715 433
Výnosy z predaja materiálu	210 028	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	100	0
Výnosy z dotácií	4 376	10 704
Poplatky platené v skupine	2 520 074	2 685 345
Refakturácia v skupine	0	19 327
Ostatné	0	57
Finančné výnosy, z toho:	0	1 489
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	982
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	982
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	507
Úroky	0	507

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:	2 164 439	2 196 281
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7 273</i>	<i>5 724</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 273	5 724
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>2 157 166</i>	<i>2 190 557</i>
Nájomné	1 573 193	1 543 961
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	8 430	5 542
Náklady na inzerciu, reklamu	0	3 569
Náklady na IT	31 483	7 854
Náklady na telekomunikačné služby	6 419	23 029
Personálny leasing, dočasné pridelenie zamestnancov	2 195	0
Náklady na zdravotnícke služby	48 147	85 982
Školenia	5 297	9 747
Laboratórne služby	41 581	60 340
Upratovanie	85 982	85 499
Poštovné	3 638	2 512
Pranie	80 863	81 188
Odvoz a likvidácia odpadu	20 084	6 680
Opravy a udržiavanie	184 271	250 753
Cestovné	2 342	7 073
Náklady na reprezentáciu	7 264	4 634
Ostatné	56 215	12 194
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	235 825	124 056
Predaný materiál	210 028	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	3 539	2 081
Poistenie	20 153	20 315
Refakturácia nákladov v skupine ProCare	0	19 327
Neuplatnená DPH	356	81 508
Pokuty a penále	1 244	332
Ostatné	505	493
Finančné náklady, z toho:	53 629	48 842
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>53 629</i>	<i>48 842</i>
Úroky	50 294	45 258
Ostatné	3 335	3 584

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	3 389 779	3 082 957
Mzdy	2 470 611	2 243 036
Sociálne poistenie	318 821	0
Zdravotné a sociálne poistenie	521 185	780 912
Sociálne zabezpečenie	79 162	59 009

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 ku koncu roka 2018 a ku koncu roku 2017 neeviduje podmienенý majetok.

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.

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.

Spoločnosť ručí za úver, ktorý prijala materská spoločnosť ProCare, a.s. (13 525 tis. EUR) voči Tatra banka, a.s. obchodným podielom vo výške 21 500 000 EUR k 31. decembru 2018.

Spoločnosť ku koncu roka 2018 a ku koncu roku 2017 neeviduje žiadne ďalšie podmienенé záväzky.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Prenajatý majetok	17 918 334	19 788 375
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	312 690	312 690

V položke Iné Spoločnosť evidovala ku koncu roka 2017 a 2018 drobné medicínske prístroje a nástroje v hodnote 224 255 EUR, drobný nábytok v hodnote 53 805 EUR, IT techniku v hodnote 21 503 EUR, elektrospotrebiče v hodnote 12 902 EUR a mobilné telefóny v hodnote 225 EUR.

Spoločnosť si prenajíma od sesterskej spoločnosti SI REAL, s.r.o. majetok v hodnote 17 918 334 EUR. Mesačné nájomné predstavuje 129 675 EUR.

Od roku 2018 si Spoločnosť formou operatívneho prenájmu prenajíma zdravotnícke zariadenia od sesterskej spoločnosti Mobiliare, a.s. a softvér od sesterskej spoločnosti Miranda, s.r.o. celkovo v hodnote 14 341 EUR. Výpovedná lehota v zmluvách je 30 dní. Mesačné nájomné voči spoločnosti Mobiliare, a.s. v roku 2018 predstavovalo v priemere 300 EUR bez DPH a voči spoločnosti Miranda, s.r.o. predstavovalo v priemere 250 EUR bez DPH.

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali v Spoločnosti žiadne udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2018.

VII. 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.

VIII. PREHĽAD 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	21 500 000	0	0	0	21 500 000
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	1 590 000	0	0	0	1 590 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	4 685	0	0	29 437	34 122
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-22 467 596	0	0	559 308	-21 908 288
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	588 745	206 096	0	-588 745	206 096
Vlastné imanie spolu	1 215 834	206 096	0	0	1 421 930

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
Základné imanie	21 500 000	0	0	0	21 500 000
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	1 590 000	0	0	0	1 590 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	4 685	4 685
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-22 556 606	0	0	89 009	-22 467 596
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	93 694	588 745	0	-93 694	588 745
Vlastné imanie spolu	627 088	588 745	0	0	1 215 834

Hodnota splateného základného imania predstavuje 21 500 000 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 588 745 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2017
Účtovný zisk	588 745
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	29 437
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	559 308
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	588 745

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

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