

Poznámky k mimoriadnej účtovnej závierke**zostavenej ku dňu 30.4.2019**

Podľa Opatrenia č. MF/23378/2014-74(FS č. 12/2014). ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie a podľa Zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve , § 2 , odsek 10.
pre malé účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) **Obchodné meno:** Letecká vojenská nemocnica, a.s.
Sídlo spoločnosti: Murgašova 1 , 040 86 Košice
Právna forma : akciová spoločnosť
Dátum vzniku : 1.1.2006
Hlavný predmet podnikania : zdravotná starostlivosť
Subjekt verejného záujmu : LVN, a.s. je subjektom verejnej správy
Účtovné obdobie : 01.01.2019 – 30.4.2019

Akciová spoločnosť (ďalej spoločnosť) bola zaregistrovaná Ministerstvom obrany Slovenskej republiky dňa 21.12.2005 pod číslom Nz. 67413/2005.

Deň vzniku – 01.01.2006.

Jediným akcionárom je Slovenská republika.

Uznesením vlády SR č. 465 z 09.07.2008 bola medzi Ministerstvom obrany SR a Ministerstvom zdravotníctva SR uzatvorená Zmluva o prevode správy majetkovej účasti v spoločnosti Letecká vojenská nemocnica, a.s. o bezplatnom prevode správy celej majetkovej účasti štátu v rozsahu 100 % z Ministerstva obrany SR na Ministerstvo zdravotníctva SR.

Dňa 29.12.2018 bola podpísaná zmluva medzi Slovenskou republikou – Ministerstvo zdravotníctva SR a Slovenskou republikou – Ministerstvo vnútra SR o prevode správy majetkového podielu –100% podielu cenných papierov, uzatvorená podľa zákona NR SR č. 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov .Predmetom zmluvy je bezodplatný prevod správy majetkového podielu, ktorý zodpovedá 100% podielu CP spoločnosti Letecká vojenská nemocnica a.s.

Spoločnosť Letecká vojenská nemocnica ,a.s. sa k 1.5.2019 zlúči s Nemocnicou svätého Michala, a. s. Bratislava. **Zanikajúcou spoločnosťou** bez likvidácie je Letecká vojenská nemocnica, a.s. a jej **právnym nástupcom** je Nemocnica svätého Michala , a. s.

Identifikačné číslo organizácie (IČO) - 36 601 578
Daňové identifikačné číslo (DIČ) - 2022103358
Sme platcami DPH (IČ DPH) - SK2022103358

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie od 1.1. 2019 do 30.4.2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2018	Predchádzajúce účtovné obdobie 2017
Netto aktíva celkom	3 576 062,62	3 647 139,57	3 509 190,64
Čistý obrat celkom	1 801 642,09	5 141 400,76	5 080 605,86
Počet zamestnancov	220	222	231

Letecká vojenská nemocnica, a.s. pre účtovné obdobie od 1.1.2019 do 30.4.2019 **spĺňala** podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **malá účtovná jednotka**, preto zostavuje mimoriadnu účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu.

(Opatrenie č. MF/23378/2014-74 a Zákon č.431/2002 Z. z. o účtovníctve, § 2, odsek 10)

b) Hlavnými činnosťami účtovnej jednotky sú:

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia typu liečebňa v rozsahu povolenia vydaného podľa zákona č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (od 01.08.2011)
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia typu poliklinika v rozsahu povolenia vydaného podľa zákona č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- poskytovanie primárnej, sekundárnej a následnej zdravotnej starostlivosti vojakom v činnnej službe Armády SR, žiakom vojenských škôl Armády SR, občianskym zamestnancom rezortu obrany a ďalším
- poskytovanie špecializovanej odbornej zdravotnej starostlivosti letcom a leteckému personálu
- posudzovanie zdravotného stavu vojakov v činnnej službe
- vyšetrovanie a posudzovanie zdravotného stavu brancov a žiadateľov o prijatie do Armády SR a do vojsk OSN
- vyšetrovanie a posudzovanie zdravotnej spôsobilosti vojenských špecialistov
- výchova a ďalšie vzdelávanie vojenských lekárov a ostatných pracovníkov vojenského zdravotníctva
- spolupráca s tuzemskými a zahraničnými špecializovanými pracoviskami
- výkon lekárenskej služby
- vedecko-výskumná činnosť vykonávaná pre potreby Armády SR
- plnenie úloh súvisiacich s mobilizačným zabezpečením rozvinutia vojenského zdravotníctva pre prípad mimoriadnych situácií v rozsahu stanovenom zriaďovateľom,
- pracovná zdravotná služba

Ďalšími činnosťami účtovnej jednotky sú:

- sprostredkovanie dopravy, obchodu a výroby v rozsahu voľných živností
- reklamná a propagačná činnosť
- kancelárske a sekretárske služby (vrátane kopírovacích a rozmnožovacích služieb),
- ubytovacie služby v rozsahu voľných živností
- prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- prednášková činnosť v rozsahu voľných živností
- prenájom hnutelných vecí
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- pranie, žehlenie, opravy a údržba odevov, bytového textilu
- predaj nápojov na priamu konzumáciu
- predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bežných jedál
- pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb

c) Informácie o počte zamestnancov**1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	219	219
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	222	222
počet vedúcich zamestnancov *	40	40

* vedúci zamestnanci vrátane primárov, vedúcich lekárov, vedúcich sestier a vedúcich THP

d) Akciová spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka účtovnej jednotky k 30.4.2019 je zostavená ako mimoriadna účtovná závierka podľa § 17, ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov a to za účtovné obdobie **od 1. januára 2019 do 30. apríla 2019**

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka k 31.12.2018 bola schválená valným zhromaždením dňa 30.4.2019 (rozhodnutím jediného akcionára MV SR – Zápisnica z Valného zhromaždenia spoločnosti).

B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013**C. Informácie o konsolidovanom celku**

Účtovná jednotka bola súčasťou konsolidovaného celku kapitoly štátneho rozpočtu - Ministerstva zdravotníctva SR do 30.12.2018. **Od 31.12.2018 je súčasťou konsolidovaného celku kapitoly štátneho rozpočtu - Ministerstva vnútra SR**

Konsolidujúcou účtovnou jednotkou je Ministerstvo vnútra SR so sídlom Pribinova 2, Bratislava. Ministerstvo vnútra SR za ním zriadené dcérske účtovné jednotky predkladá konsolidovanú účtovnú závierku na Ministerstvo financií SR so sídlom Štefanovičova 5, Bratislava, ktoré zostavuje konsolidovanú závierku za spoločné účtovné jednotky ústrednej správy.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti C písm. a - c) o konsolidovanom celku

Názov položky	Hlavná materská spoločnosť	Priama materská spoločnosť
Obchodné meno	Ministerstvo financií SR	Ministerstvo vnútra SR
Sídlo	Štefanovičova 5, Bratislava	Pribinova 2, Bratislava
Miesto uloženia konsolidovanej. ÚZ	MF SR Štefanovičova 5, Bratislava	MV SR Pribinova 2, Bratislava

D. Ďalšie informácie sú uvedené v Poznámkach v častiach E - S

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Mimoriadna účtovná závierka bola zostavená z dôvodu zániku **bez likvidácie k 30.4.2019**. Jej právnym nástupcom je od 1.5.2019 Nemocnica svätého Michala, a. s. v Bratislave. Účtovná jednotka účtovala systémom podvojného účtovníctva v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a opatrenia MF SR č. 23054/2002-92 zo 16. decembra 2002, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov.
- b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia.
- c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
- dlhodobý majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Majetok sa začal odpisovať v mesiaci, v ktorom bol zaradený do evidencie.

Pri nákupe dlhodobého majetku zaradeného do kategórie zdravotnícka technika, neuplatňujeme odpočet dane z pridanej hodnoty (ďalej DPH) v zmysle zákona o DPH č. 222/2004 Z. z. a DPH je súčasťou obstarávacej ceny, neodpočítaná DPH je zahrnutá do vstupnej ceny a do daňových výdavkov sa dostáva postupne cez odpisy.

Pri uplatnení nároku na odpočítanie DPH koeficientom u ostatného dlhodobého majetku, neuplatnená DPH je súčasťou obstarávacej ceny majetku. Táto neodpočítaná DPH sa teda zahrnie do daňových výdavkov postupne cez daňové odpisy v zmysle § 19 ods. 3 písm. k) bod 2, § 25 ods. 5 písm. b) a písm. c) ZDP.

Evidovaný majetok získaný pred vznikom spoločnosti, t.j. pred 01.01.2006 sa odpisuje nasledovne:

Účtovné odpisy sa počítajú z ceny majetku oceneného v znaleckom posudku všeobecnou hodnotou (ďalej VŠH), v ktorom sú stanovené aj jednotlivé sadzby pre účtovné odpisy. Odpisový plán majetku obstaraného pred 01.01.2006, počnúc rokom 2006 bol stanovený Výskumným ústavom riadenia hodnoty podniku a súdneho inžinierstva, a.s. v Bratislave.

Spoločnosť do 31.12.2005 neuplatňovala z majetku daňové odpisy.

Evidovaný majetok, získaný po 01.01.2006 – spôsob odpisovania je nasledovný:**Účtovný odpis**

- Hmotný dlhodobý majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania na základe predpokladanej doby použiteľnosti.
V zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. účtovné odpisy si účtovná jednotka určuje individuálne v odpisovom pláne napr. z hľadiska času, predpokladanej doby použiteľnosti (časové odpisy) alebo tiež vo vzťahu k uskutočneným výkonom (výkonové odpisy).
- Nehmotný dlhodobý majetok sa odpisuje v súlade s daňovými odpismi.

Daňový odpis

- Hmotný dlhodobý majetok a nehmotný dlhodobý majetok sa odpisuje v súlade so zákonom č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov § 22 - 29.

Majetok – DHM a DNM nadobudnutý bezplatne (napr. darovaním) sa eviduje podľa hodnoty majetku uvedenej v darovacej zmluve. Ak hodnota majetku v zmluve nie je určená, ohodnotí sa reálnou hodnotou t.j. ocenenie kvalifikovaným odhadom.

Spoločnosť v priebehu obdobia od 1.1.2019 do 30.4.2019 nevytvárala DHM a DNM vlastnou činnosťou.

➤ zásoby

Organizácia účtuje obstaranie a úbytok zásob spôsobom A – prevzatie materiálu a tovaru na sklad v obstarávacích cenách (v cenách, za ktoré sa zásoby skutočne obstarajú vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním). Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi (priame náklady).

Pri vyskladnení zásob: potraviny, liečivá a zdravotnícky materiál sa používa metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob). U ostatných zásob: materiál technického úseku a oddelenia informatiky sa používa vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien aktualizovaný mesačne.

- výrobky vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú nákladmi (priame náklady + réžia).
Na každý výrobok vyrobený z vlastných zásob, určený na predaj, je vytvorený kalkulačný list.
- pohľadávky a záväzky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou
- časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy sa oceňuje v očakávanej výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím
- rezervy sa oceňujú v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k uzávierkovému dňu

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19 443,62						19 443,62
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 443,62						19 443,62
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 261,03						11 261,03
Prírastky		909,32						909,32
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		12 170,35						12 170,35
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 182,59						8 182,59
Stav na konci účtovného obdobia		7 273,27						7 273,27

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku

Na základe Zmluvy o vykonaní odborných prác súvisiacich s vypracovaním znaleckého posudku - stanovenie všeobecnej hodnoty majetku podniku v spoločnosti Letecká vojenská nemocnica zo dňa 26.11.2018 bol k 30.4.2019 vypracovaný Znalecký posudok, kde bol nehmotný majetok ocenený nasledovne:

Zvýšenie všeobecnej hodnoty majetku o sumu : 544,68 €

Pôvodná zostatková cena majetku: 7 273,27 €- tabuľka

Zvýšená všeobecná hodnota DNM : 544,68 € - účtovne zápisom 013 / 416

Zostatková cena po ocenení ZP : 7 817,95 € účtovná hodnota

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivov né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstará vaný DNM	Poskytn uté preddav ky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	l
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 668,28						21 668,28
Prírastky		10 911,32						10 911,32
Úbytky		13 135,98						13 135,98
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		19 443,62						19 443,62
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		21 668,28						21 668,28
Prírastky		2 728,73						2 728,73
Úbytky		13 135,98						13 135,98
Stav na konci účtovného obdobia		11 261,03						11 261,03
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 911,32						10 911,32
Stav na konci účtovného obdobia		8 182,59						8 182,59

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základn- é stádo a ťažné zvieratá	Ostatn- ý DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddav- ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	500 294,76	2 354 427,40	3 585 223,14				113 536,33		6 553 481,63
Prírastky	0,00	0,00	78 513,51				35 073,51		113 587,02
Úbytky	0,00	0,00	28 917,34				78 513,51		107 430,85
Presuny	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
Stav na konci účtovného obdobia	500 294,76	2 354 427,40	3 634 819,31				70 096,33		6 559 637,80
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		425 902,69	3 450 031,40						3 875 934,09
Prírastky		10 940,60	19 322,42						30 263,02
Úbytky			28 917,34						28 917,34
Stav na konci účtovného obdobia		436 843,29	3 440 436,48						3 877 279,77
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							70 096,33		70 096,33
Prírastky							0,00		0,00
Úbytky							0,00		0,00
Stav na konci účtovného obdobia							70 096,33		70 096,33
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	500 294,76	1 928 524,71	135 191,74				43 440,00		2 607 451,21
Stav na konci účtovného obdobia	500 294,76	1 917 584,11	194 382,83						2 612 261,70

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	500 294,76	2 477 499,01	3 603 079,8				70 096,33		6 650 969,90
Prírastky	0,00	0,00	17 841,60				43 440,00		61 281,60
Úbytky	0,00	123 071,61	35 698,26				0,00		158 769,87
Presuny	0,00	0,00	0,00				0,00		0,00
Stav na konci účtovného obdobia	500 294,76	2 354 427,40	3 585 223,14				113 536,33		6 553 481,63
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		494 719,30	3 434 237,66						3 928 956,96
Prírastky		54 255,00	51 492,00						105 747,00
Úbytky		123 071,61	35 698,26						158 769,87
Stav na konci účtovného obdobia		425 902,69	3 450 031,40						3 875 934,09
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							70 096,33		70 096,33
Prírastky							0,00		0,00
Úbytky							0,00		0,00
Stav na konci účtovného obdobia							70 096,33		70 096,33
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	500 294,76	1 982 779,71	168 842,14				0,00		2 651 916,61
Stav na konci účtovného obdobia	500 294,76	1 928 524,71	135 191,74				43 440,00		2 607 451,21

Opravné položky k dlhodobému majetku

Spoločnosť vytvorila v roku 2009 opravnú položku k nedokončenému dlhodobému hmotnému majetku vo výške 70 096,33 € (kyslíková stanica a termostaticizácia) vzhľadom na objektívnu nemožnosť efektívne využívať zakúpené zariadenie.

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. b) o spôsobe a výške poistenia DM

Číslo zmluvy	Poistený majetok	Poistná suma v €	Platnosť zmluvy od-do
8-813-003107	Súbor budov	11 200 848,00	01.09.2014-doba neurčitá
905-18778-88	Ionizujúce žiarenie	350 000,00	01.02.2010-doba neurčitá
3 556048815	Povinné zmluvné poisť.MV		21.06.2007-doba neurčitá
6 538 374 001	Havarijné poistenie MV	31 517,63	21.06.2007-doba neurčitá
6 538 408 056	Úrazové poistenie osôb prep.MV	33 193,92	21.06.2007-doba neurčitá

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Na základe Zmluvy o vykonaní odborných prác súvisiacich s vypracovaním znaleckého posudku-
stanovenie všeobecnej hodnoty majetku podniku v spoločnosti Letecká vojenská nemocnica zo dňa
26.11.2018 bol k 30.4.2019 vypracovaný Znalecký posudok , kde bol dlhodobý hmotný majetok
ocenený nasledovne :

Zvýšenie všeobecnej hodnoty DHM – Stavby o sumu : 4 733 703,63 €

Zvýšenie všeobecnej hodnoty DHM – SHVaS o sumu : 370 450,67 €

Zvýšenie všeobecnej hodnoty DHM – Pozemky o sumu : 1 709 706,27 €

Pôvodná zostatková cena majetku: 2 612 261,70 €- tabuľka

Zvýšená všeobecná hodnota DHM : 6 813 860,57 € - účtovne zápisom 021,022,031 / 416

Zostatková cena po ocenení ZP : 9 426 122,27 € účtovná hodnota

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

- nevykazujeme

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

- nevykazujeme

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. i) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

- nevykazujeme

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti

- nevykazujeme

12. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

- nevykazujeme

13. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo
- nevykazujeme

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. q) o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj
- nevykazujeme

16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	205,77	33,41	0	0	239,18
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	205,77	33,41	0	0	239,18

Spoločnosť **vykazuje** zákonné opravné položky k pohľadávkam k 30.4.2019

- k nepremiľaným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ktoré boli zahrnuté do zdaniteľných príjmov (v zmysle § 20, ods. 14 zákona o dani z príjmov).

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	23 203,10	0,00	23 203,10
Dlhodobé pohľadávky spolu	23 203,10	0,00	23 203,10
Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	776 106,86	4 637,54	780 744,40
Z toho: voči prepojeným jednotkám	649 222,78	0,00	649 222,78
ostatné	126 884,08	4 637,54	131 521,62
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	17 888,23	0,00	17 888,23
Krátkodobé pohľadávky spolu	739 995,09	4 637,54	798 632,63

18. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

- nevykazujeme

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	4 869,91	7 290,82
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	50,57	444 343,15
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	21959,35	0,00
Spolu	26 879,83	451 633,97

Peňažné prostriedky v hotovosti a na účte sú ocenené ich menovitou hodnotou. Spoločnosť spravuje pokladňu v EUR a pokladňu v cudzej mene CZK. Pri kúpe cudzej meny za EUR je použitý kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené. Vyúčtovanie nákladov v cudzej mene sa prepočítava na EUR referenčným výmenným kurzom ECB v deň uskutočnenia účtovného prípadu a zostatok finančných účtov v cudzej mene sa prepočítava referenčným výmenným kurzom ECB ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Účtami bezhotovostného styku sú účty:

zriadené v Štátnej pokladnici:

Bežný účet – úročený
Účet sociálneho fondu – úročený
Účet rezervného fondu

zriadený vo VÚB

Hotovostný účet – Štátna pokladnica

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

- nevykazujeme

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

- nevykazujeme

22. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. za) o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

- nevykazujeme

23. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	31,50	31,50
- licencia ESET- 2 roky		
- inzercia Zlaté stránky	31,50	31,50
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 610,88	6 665,73
Poistenie motorových. vozidiel a osôb	49,05	504,92
Odborná .literatúra	741,92	1 045,57
Ostatné	2 819,91	5 115,24
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 539,31	59 434,29
Poskytnutá zdrav. starostlivosť.	10 389,85	53 811,76
Ostatné	1 149,46	5 622,53

V súlade s § 56 ods. 14 Opatrenia MF /17922/2013-74, ktoré nadobudlo platnosť k 31.12.2014, náklady časovo rozlišujeme, okrem nákladov a výnosov ak ide o nevýznamné sumy a zároveň ide o každoročne sa opakujúce plnenia.

24. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

- nevykazujeme

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti ku dňu jej vzniku tvorí hodnota nepeňažného vkladu do akciovej spoločnosti. Predmetom nepeňažného vkladu do spoločnosti bol majetok štátu v správe štátnej príspevkovej organizácie Letecká vojenská nemocnica, Košice.

Základné imanie spoločnosti je rozdelené na 187 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 33 193,91 € a na 1 290 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 33,19 €. Akcie sú vedené ako zaknihované cenné papiere v zákonom ustanovenej evidencii cenných papierov u centrálného depozitára cenných papierov.

Akcie spoločnosti nie sú obchodovateľné na trhu cenných papierov.

Celková výška Základného imania k 30.4.2019 je 6 250 076,27 EUR.

Kapitálové fondy - rezervný fond

Rezervný fond spoločnosti pri jej vzniku tvoril 5 % z hodnoty nepeňažného vkladu do majetku spoločnosti.

Celková výška rezervného fondu z kapitálových vkladov k 30.4.2019 je 306 182,88 EUR.

Výsledok hospodárenia minulých rokov

K 01.01.2019 na účte 429 - Neuhradená strata minulých rokov je evidovaná strata z rokov 2006-2017 vo výške 4 264 903,70 EUR.

Jediný akcionár MV SR na Valnom zhromaždení konanom dňa 30.4.2019 rozhodol o prevode straty roka 2018 na účet neuhradenej straty minulých rokov vo výške : 366 049,63 EUR.

Celková výška neuhradenej straty minulých rokov k 30.4.2019 je 4 630 953,33 EUR.

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie

Hospodársky výsledok za obdobie od 1.1.2019 do 30.4.2019

:

	-390 982,94 EUR
daň z príjmov - splatná	- 312,34 EUR
+ odložená (daň. pohľ.)	- 939,79 EUR
výsledok hospodárenia po zdanení/ strata/	- 392 235,07 EUR

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	366 049,63
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	366 049,63
Iné	
Spolu	366 049,63

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	121 048,96	93 048,64	62 195,61	5 000,00	146 901,99
Zák. rezervy - audit	2 400,00	2 400,00	2 400,00		2 400,00
Zák. rezervy –dovolenky vrátane odvodov soc. zabezpečenia	82 302,39	0,00	56 843,87		25 458,52
Zák. rezervy – iné (energie, stočné a zráž. voda)	1 656,18	28,74	1 656,18		28,74
Ostatné. rezervy (odchodné, odmeny, RZZP)	12 690,39	0,00	1 295,56		11 394,83
Ost. Rezervy (súdne spory)	22 000,00	90 619,9	0,00	5 000,00	107 619,90

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	89 400,07	121 048,96	87 400,07	2 000,00	121 048,96
Zák. rezervy - audit	2 400,00	2 400,00	2 400,00		2 400,00
Zák. rezervy –dovolenky vrátane odvodov soc. zabezpečenia	69 111,56	82 302,39	69 111,56		82 302,39
Zák. rezervy – iné (energie, stočné , zráž. voda)	2 260,02	1 656,18	2 260,02		1 656,18
Ostatné. rezervy (odchodné, odmeny, RZZP)	13 628,49	12 690,39	13 628,49		12 690,39
Ostatné rezervy – súd. spory	2 000,00	22 000,00	0,00	2 000,00	22 000,00

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9 340,00	16 540,09
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 340,00	16 540,09
Krátkodobé záväzky spolu	1 868 592,90	1 577 260,13
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	778 622,66	577 889,33
Záväzky po lehote splatnosti	1 089 970,24	999 370,80

28. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	101 130,34	104 048,67
odpočítateľné	101 130,34	104 048,67
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	9 360,75	10 917,54
odpočítateľné	9 360,75	10 917,54
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	23 203,10	24 142,89
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

V zmysle § 19 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve spoločnosť účtuje o **odloženej dani z príjmov** takto:

Ku dňu 31.12.2008 bola zaúčtovaná výška odloženej dane z príjmov za rok 2006 vo výške 163 979,56 EUR a za rok 2007 vo výške 30 808,70 EUR. Výška odloženej dane za uvedené roky bola účtovaná ako **daňový záväzok** na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov so súvzťažným zápisom na účet 481 – Odložený daňový záväzok, nakoľko sa jednalo o odloženú daň z príjmov vzťahujúcu sa k minulým rokom.

- Odloženú daň z príjmov za rok 2008 vo výške 30 456,68 EUR a za rok 2009 vo výške 23 867,84 EUR spoločnosť zúčtovala ako **daňový záväzok** na účet 592 – Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti so súvzťažným zápisom 481 – Odložený daňový záväzok

- Odloženú daň z príjmov za rok 2010 vo výške 62 733,86 EUR, za rok 2011 vo výške 66 969,66 EUR a za rok 2012 vo výške 67 987,87 € spoločnosť zúčtovala ako **zníženie daňového záväzku** na vyššie uvedené účty 481/592.

- Odloženú daň z príjmov za rok 2013 vo výške 80 528,10 EUR spoločnosť zúčtovala ako **daňový záväzok** na účet 592 – Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti so súvzťažným zápisom 481 – Odložený daňový záväzok

- Odloženú daň z príjmov za rok 2014 vo výške 68 560,79 EUR spoločnosť zúčtovala ako **zníženie daňového záväzku** na vyššie uvedené účty 481/592.

- Odloženú daň z príjmov za rok 2015 vo výške 63 388,70 EUR spoločnosť zúčtovala ako **zníženie daňového záväzku** na vyššie uvedené účty 481/592.

- Odloženú daň z príjmov za rok 2016 vo výške 18 807,43 EUR spoločnosť zúčtovala ako **daňovú pohľadávku** na vyššie uvedené účty 481/592.

- Odloženú daň z príjmov za rok 2017 vo výške 20 097,36 EUR spoločnosť zúčtovala ako **daňovú pohľadávku** na vyššie uvedené účty 481/592.

- Odloženú daň z príjmov za rok 2018 vo výške 24 142,89 EUR spoločnosť zúčtovala ako **daňovú pohľadávku** na vyššie uvedené účty 481/592.

Odloženú daň z príjmov za rok 2019 vo výške 23 203,10 EUR spoločnosť zúčtovala ako **daňovú pohľadávku** na vyššie uvedené účty 481/592.

Celková výška odloženej daňovej pohľadávky k 30.4.2019 je 23 203,10 EUR.

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 540,09	15 937,84
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 105,39	23 396,86
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 105,39	23 393,86
Čerpanie sociálneho fondu	16 305,02	22 794,61
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 340,46	16 540,09

Sociálny fond sa tvorí vo výške 1 % v zmysle zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch
- nevykazujeme

31. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
- nevykazujeme

32. Informácie k prílohe 3 časti G. písm. j) o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	511,16	1 511,89
Poskytnutá zdravotná starostlivosť	511,16	1 511,89
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	4 359,08	4 359,08
Zúčtovanie daru v ďalších rokoch vo výške odpisov	4 359,08	4 359,08
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 848,29	1 113,60
Ročný nájom platený dopredu - obdobie 5-12/2019	10 848,29	1 113,60

33. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
- nevykazujeme

34. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi
- nevykazujeme

35. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu
- nevykazuje

H. Informácie o výnosoch**36. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vl. výroby					
Výrobky	0	0	0	0,00	0
Zvieratá					
Spolu	0	0	0	0,00	0
Manká a škody					
Reprezentačné	0	0	0	0,00	0
Dary					
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	0	0	0	0,00	0

37. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. c) až f) o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	15 622,00	37 816,20
Príspevok zamestnávateľa na stravu	15 622,00	37 816,20
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	21 025,01	124 502,67
Tržby z predaja DHM	0,00	123 071,61
Tržby z predaja materiálu	0,00	25,00
Zmluvné pokuty a penále		
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	21 025,01	1 406,06
Finančné výnosy, z toho:	9,24	28,45
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,02	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>9,22</i>	<i>28,45</i>
úroky	9,22	28,45
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0,00	0,00

38. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	273,10	921,04
Tržby z predaja služieb	1 801 368,99	5 140 479,72
Tržby za tovar		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 801 642,09	5 141 400,76

I. Informácie o nákladoch**39. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	289 004,95	510 221,32
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 400,00</i>	<i>2 400,00</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2400,00	2400,00
certifikačný audit ISO		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>286 604,95</i>	<i>507 821,32</i>
Opravy a udržiavanie	133 667,72	43 429,26
Cestovné	3 793,88	4 328,04
Reprezentačné	393,40	4 103,39
Ostatné služby	148 749,95	455 960,63
Ostatné význ. položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 940 111,92	5 143 460,74
Spotrebované nákupy	384 289,22	972 574,37
Osobné náklady	1 346 645,14	3 873 987,08
Dane a poplatky	8 596,67	30 862,27
Iné náklady na hospodársku činnosť	169 408,55	177 142,65
Odpisy a opravné položky k DM	31 172,34	88 894,37
Finančné náklady, z toho:	131,00	368,57
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,07</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	0,07
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>131,00</i>	<i>368,50</i>
Bankové poplatky	131,00	368,50
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0,00	0,00

Spotreba materiálu, energií, ostatných neskladových zásob a služieb sú v účtovnej evidencii vykázané bez dane z pridanej hodnoty, okrem nákladových položiek, ktoré sú predmetom oslobodenia od DPH v zmysle zákona 222/2004 Z. z. o DPH.

J. Informácie o daniach z príjmov

40. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov

- nevykazujeme

41. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 392 235,07		21	-370 089,88		21
teoretická daň				x		
Daňovo neuznané náklady/+/-	120 607,37			59 195,90		
Výnosy nepodliehajúce dani /-/-	-21 599,08			-46 201,63		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	- 392 235,07			-357 095,61		
Splatná daň z príjmov		312,34			5,28	
Odložená daň z príjmov		939,79	21		-4 045,53	21
Celková daň z príjmov		1252,13			-4 040,25	

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Operatívna evidencia majetku	1 099 755,77	1 093 910,45
Odpis pohľadávok	20 471,26	20 471,26
Prenájom majetku	14 034,10	14 034,10

Informácia o operatívnej evidencii majetku, odpísaných pohľadávkach a prenajatom majetku

Na podsúvahových účtoch evidujeme majetok zaradený do operatívnej evidencie v členení na materiál zdravotnícky, materiál technického úseku, spojovací materiál a materiál informatiky spolu k 30.4.2019 vo výške 1 099 755,77 €.

Odpísané pohľadávky predstavujú k 30.4.2019 sumu 20 471,26 €.

Na podsúvahových účtoch ďalej evidujeme prenajatý hnuiteľný majetok vo výške 14 034,10 € z toho DHM v sume 1 545,18 € a majetok vedený v operatívnej evidencii v sume 12 488,92 €. Majetok bol prenajatý spoločnosti DERMAGYN s.r.o., Topásová 2373/16, 040 11 Košice na základe Zmluvy o nájme a o poskytovaní služieb zo dňa 04.04.2012.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 87 538,83 EUR (v roku 2017: 86 432,26 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 14 006,46 EUR (v roku 2017: 14 769,82 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2018 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2017: žiadne).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:**43. Informácia k časti M: o príjmoch a výhodách členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu**

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	24 783,56	2 360,32			0,00	
	73 532,37	14 006,46			0,00	
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami**Zoznam obchodov uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok medzi účtovnou****jednotkou a spriaznenými osobami v účtovnom období od 01.01.2019 do 30.04.2019**

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu v €	Predmet
VÝNOSY			
Centrum pre liečbu drogových závislostí	602	23 300,30	Strava
Dopravný podnik mesta Košice	602	9 869,50	Pracovná zdravotná služba
Dopravný úrad	602	581,48	Prenájom priestorov.
Finančné riaditeľstvo SR	602	14,43	Zdrav. výkony
Krajská prokuratúra	602	60,00	Zdrav. starostlivosť
Letové prevádzkové služby	602	1 521,00	Zdrav. starostlivosť
Mestská časť Košice-Sever	602	3 222,00	Strava
Ministerstvo vnútra SR	602	5 777,37	Zdrav. starostlivosť
Nemocnica sv. Michala	602	715,04	Pranie prádla
Obec Sady nad Torysou	602	215,16	Pranie prádla
Sociálna poisťovňa	602	277,14	Zdrav. výkony
Správa mestskej zelene	602	5 349,96	Pracovná zdravotná služba
Stredná odb. škola, Ostrovskeho 1, Košice	602	495,04	Pracovná zdravotná služba
Stredná zdravotnícka škola Kukučínova	602	4,17	Výučbová základňa
Stredná zdravotnícka škola Moyzesova	602	8,33	Výučbová základňa
Univerzita Pavla Jozefa Šafárika	602	6 867,90	Výučbová základňa
Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny	602	20,91	Zdrav. výkony
Vojenský úrad soc. zabezpečenia	602	33,48	Zdrav. výkony
Všeobecná zdravotná poisťovňa	602	1 141 695,78	Zdrav. starostlivosť
Východoslovenský onkologický ústav, a.s.	602	92 084,53	Strava a pranie prádla
Základná škola Ruskov	602	136,00	Pracovná zdravotná služba
Žilinská univerzita	602	196,00	Zdrav. starostlivosť
Spolu	602	1 292 445,52	
NÁKLADY			
Národná transfúzna služba SR	501	4 729,77	Krv a krvné prípravky
Univerzitná nemocnica L. Pasteura	501	180,28	Krv a krvné prípravky
Slovenský plynárenský priemysel	502	1 148,14	Dodávka plynu
Tepelné hospodárstvo	502	103 367,96	Dodávka tepla a TUV
Spolu	50x	109 426,15	
Tepelné hospodárstvo	511	227,80	Servisná pohotovosť
Regionálny úrad verejného zdravotníctva	518	697,40	Kontrola ster. prístrojov, stery
Slovenská pošta a. s.	518	1 093,05	Poštovné
Univerzita Pavla Jozefa Šafárika	518	132,76	IP služby prístup na internet
Univerzitná nemocnica L. Pasteura	518	420,15	Vyšetrenie krvi
Spolu	51x	2 571,16	

Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami**Zoznam obchodov uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok medzi účtovnou****jednotkou a spriaznenými osobami v účtovnom období od 01.01.2019 do 30.04.2019 a za r. 2018**

		Hodnotové vyjadrenie obchodu v €	
Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
VÝNOSY			
Centrum pre liečbu drogových závislostí	602	23 300,30	67 417,31
Dopravný podnik mesta Košice	602	9 869,50	31 046,00
Dopravný úrad	602	581,48	2 497,84
Finančné riaditeľstvo SR	602	14,43	44,91
Krajská prokuratúra	602	60,00	0,00
Kultúrne centrum Údolia Bodvy	602	0,00	288,00
Letové prevádzkové služby	602	1 521,00	6 798,00
Mestská časť Košice-Sever	602	3 222,00	12 920,90
Ministerstvo vnútra SR	602	5 777,37	13 742,68
Nemocnica sv. Michala	602	715,04	1 554,84
Obec Bunetice	602	0,00	15,96
Obec Nižná Hutka	602	0,00	50,28
Obec Sady nad Torysou	602	215,16	457,59
Sociálna poisťovňa	602	277,14	740,45
Správa mestskej zelene	602	5 349,96	17 097,26
Stredná odb. škola, Ostrovského 1, Košice	602	495,04	2 623,28
Stredná odborná škola veterinárna	602	0,00	371,60
Stredná zdravotnícka škola Kukučínova	602	4,17	345,83
Stredná zdravotnícka škola Moyzesova	602	8,33	66,67
Univerzita Pavla Jozefa Šafárika	602	6 867,90	6 638,60
Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny	602	20,91	76,67
Vojenské lesy a majetky	602	0,00	162,40
Vojenský úrad soc. zabezpečenia	602	33,48	151,21
Všeobecná zdravotná poisťovňa	602	1 141 695,78	3 292 550,13
Východoslovenský onkologický ústav, a.s.	602	92 084,53	278 696,92
Základná škola Ruskov	602	136,00	61,00
Žilinská univerzita	602	196,00	1 037,00
Spolu	602	1 292 445,52	3 737 453,33
NÁKLADY			
Národná transfúzna služba SR	501	4 729,77	9 020,72
Univerzitná nemocnica L. Pasteura	501	180,28	0,00
Východoslovenský onkologický ústav, a.s.	501	0,00	238,19
Slovenský plynárenský priemysel	502	1 148,14	4 348,87
Tepelné hospodárstvo	502	103 367,96	234 734,46
Spolu	50x	109 426,15	248 342,24
Tepelné hospodárstvo	511	227,80	683,40
Fakultná nemocnica s polikl. J. A. Reimana	518	0,00	90,00
Regionálny úrad verejného zdravotníctva	518	697,40	1 657,20
Slovenská pošta a. s.	518	1 093,05	2 353,10
Univerzita Pavla Jozefa Šafárika	518	132,76	1 094,28
Univerzitná nemocnica L. Pasteura	518	420,15	693,14
Železnice Slovenskej republiky	518	0,00	105,10
Spolu	51x	2 571,16	6 676,22

O. Udalosti , ktoré nastali a nastanú po závierkovom dni

1. Spoločnosť Letecká vojenská nemocnica ,a.s. sa k 1.5.2019 zlúči s Nemocnicou svätého Michala, a. s. Bratislava.
Zanikajúcou spoločnosťou bez likvidácie je Letecká vojenská nemocnica, a.s. a jej právnym nástupcom je Nemocnica svätého Michala , a. s.
- 2.. Po závierkovom dni nenastali žiadne udalosti, ktoré by mohli ovplyvniť účtovnú závierku a mali byť zohľadnené v účtovnej závierke

P. Prehľad zmien vlastného imania**43. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do obchodného registra	6 250 076,27	0,00	0,00	0,00	6 250 076,27
Základné imanie nezapísané do obchodného registra					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	306 182,88	0,00	0,00	0,00	306 182,88
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia	0,00	6 814 405,25			6 814 405,25
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-4 264 903,70	-366 049,63	0,00	0,00	- 4 630 953,33
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-366 049,63	- 392 235,07	-366 049,63	0,00	-392 235,07
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie zapísané do obchodného registra	6 250 076,27	0,00	0,00	0,00	6 250 076,27
Základné imanie nezapísané do obchodného registra					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	306 182,88	0,00	0,00	0,00	306 182,88
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-3 837 654,58	-427 249,12	0,00	0,00	-4 264 903,70
Účtovný zisk alebo účtovná strata	-427 249,12	-366 049,63	-427 249,12	0,00	-366 049,63
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny vlastného imania					
Zmeny účtované na účte 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

S. Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy**Informácie k prílohe č. 3 časti S. o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)		
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru		
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)	425,70	1 240,25
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)	1 454 104,57	5 341 164,91
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)	- 487 635,75	- 1 142 520,41
A. 6.	Výdavky na služby (-)	- 227 959,25	- 475 257,55
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)	- 1 082 948,06	- 3 203 894,09
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	- 20 079,63	- 74 114,59
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
A. 14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
A. 15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)	1 456,92	318,40
A. 16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)	- 2 856,12	- 10 212,34
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)	-365 491,62	436 724,58
A. 17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	9,22	28,45
A. 18.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 20.)	-365 482,40	436 753,03

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)	- 1,71	-3 942,83
A. 22.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 23.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)	-365 484,11	432 810,20
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		- 13 093,59
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 59 270,05	- 45 480,48
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	- 59 270,05	- 58 574,07
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		100,00
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		100,00
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		100,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-424 754,16	374 336,13
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	451 633,97	77 297,91
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	26 879,81	451 634,04
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,02	- 0,07
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	26 879,83	451 633,97

Zostavené dňa:

30.6.2019