

PRO SANUS, a.s.

Výročná správa

za rok 2018



PharmDr. Blanka Malichová, MBA, MPH
Riaditeľka Spoločnosti



MUDr. Vladimír Dvorový, MPH
Člen predstavenstva

Obsah

1.	Základné údaje o Spoločnosti	3
1.1.	Predmet činnosti	3
1.2.	Členovia orgánov	3
1.3.	Štruktúra akcionárov.....	4
1.4.	Organizačná zložka v zahraničí.....	4
2.	finančná situácia Spoločnosti a doplňujúce informácie o uplynulom vývoji hospodárenia	5
2.1.	Hlavné ekonomické ukazovatele	5
2.2.	Ukazovatele finančnej situácie	6
2.3.	Ukazovatele efektívnosti hospodárenia	6
2.4.	Analýza výnosov.....	6
2.5.	Analýza nákladov	8
2.6.	Analýza výsledku hospodárenia	9
3.	Investičná činnosť	9
4.	Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	9
5.	Predpokladaný budúci vývoj činnosti Spoločnosti	10
6.	Návrh na rozdelenie zisku	10
7.	Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	10
8.	Nadobudnutie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky	10
9.	Vplyv na životné prostredie	10
10.	Vplyv na zamestnanosť	10

PRÍLOHY:

Účtovná závierka za rok 2018:

Súvaha k 31. decembru 2018

Výkaz ziskov a strát za rok 2018

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Názov Spoločnosti:	PRO SANUS, a.s.
Sídlo Spoločnosti:	Einsteinova 25, 851 01 Bratislava
IČO:	35875704
Právna forma:	akciová spoločnosť
Deň založenia Spoločnosti:	26. januára 2004
Deň zápisu do obchodného registra:	12. februára 2004
Zápis v obchodnom registri:	Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3270/B

1.1. Predmet činnosti

Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – poliklinika,
- kozmetické služby,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb – obstarávateľské služby spojené s prenájomom.

1.2. Členovia orgánov

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Predstavenstvo:	Ing. Viktor Földes - predseda (od 22. júna 2012 do 20. mája 2018) Marek Duban – člen (od 1. septembra 2016 do 18. januára 2018) MUDr. Vladimír Dvorový, MPH - člen (od 19. januára 2018) Ing. Lenka Smreková , FCCA – člen Blanka Malichová – predseda (od 19. apríla 2018)	Ing. Viktor Földes - predseda (od 22. júna 2012) Marek Duban – člen (od 1. septembra 2016 do 18. januára 2018) MUDr. Vladimír Dvorový, MPH - člen (od 19. januára 2018) Ing. Lenka Smreková , FCCA – člen (od 18. mája 2017) Ing. Stanislav Kriho – člen (od 7. apríla 2016 do 17. mája 2017)
Dozorná rada:	Mgr. Maroš Nešťák MUDr. Róbert Hill , PhD., MPH Ing. Ľubomír Tóda	Mgr. Maroš Nešťák (od 20. apríla 2015) Ing. Martin Bohunický (od 19. júla 2012 do 30. novembra 2017) MUDr. Ivana Revayová (od 5. februára 2014 do 30. novembra 2017) MUDr. Róbert Hill , PhD., PMH (od 1. decembra 2017) Ing. Ľubomír Tóda (od 1. decembra 2017)
Riaditeľka:	PharmDr. Blanka Malichová, MBA, MPH	PharmDr. Blanka Malichová, MBA, MPH

1.3. Štruktúra akcionárov

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
ProCare, a. s.	4 669 856	100	100	0	0
Spolu	4 669 856	100	100	0	0

1.4. Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá a ani neplánuje v budúcnosti zriadiť organizačnú zložku v zahraničí.

2. FINANČNÁ SITUÁCIA SPOLOČNOSTI A DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE O UPLYNULOM VÝVOJI HOSPODÁRENIA

2.1. Hlavné ekonomické ukazovatele

V eurách	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Spolu majetok	4 865 449	4 615 679
Neobežný majetok	3 216 604	3 568 320
Dlhodobý nehmotný majetok	9 313	13 164
Dlhodobý hmotný majetok	3 184 291	3 555 156
Dlhodobý finančný majetok súčet	23 000	0
Obežný majetok	1 382 983	792 355
Zásoby súčet	12 004	4 596
Dlhodobé pohľadávky	246 819	234 515
Krátkodobé pohľadávky	1 120 788	538 406
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Finančné účty	3 372	14 838
Časové rozlíšenie	265 862	255 004
Spolu vlastné imanie a záväzky	4 865 449	4 615 679
Vlastné imanie	1 792 679	1 607 785
Základné imanie	4 669 856	4 669 856
Emisné ážio	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0
Zákonné rezervné fondy	102 522	90 126
Ostatné fondy zo zisku	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-3 164 594	-3 276 166
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	184 895	123 969
Záväzky	2 989 949	2 910 253
Dlhodobé záväzky	24 844	21 299
Dlhodobé rezervy	0	0
Dlhodobé bankové úvery	0	0
Krátkodobé záväzky	2 852 787	2 774 581
Krátkodobé rezervy	112 318	114 373
Bežné bankové úvery	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie súčet	82 821	97 641

2.2. Ukazovatele finančnej situácie

	2018	2017
Celková zadlženosť	61,45 %	63,46 %
Dlhodobá zadlženosť	0,51 %	0,46 %
Okamžitá likvidita	0,00	0,01
Bežná likvidita	0,38	0,19
Celková likvidita	0,38	0,19

Celková zadlženosť = (záväzky + výdavky budúcich období) / spolu majetok

Dlhodobá zadlženosť = (dlhodobé záväzky + dlhodobé rezervy + dlhodobé bankové úvery + dlhodobé výdavky budúcich období) / spolu majetok

Okamžitá likvidita = finančné účty / (krátkodobé záväzky + krátkodobé rezervy + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

Bežná likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky) / (krátkodobé záväzky + krátkodobé rezervy + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

Celková likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky + zásoby) / (krátkodobé záväzky + krátkodobé rezervy + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci + krátkodobé výdavky budúcich období)

2.3. Ukazovatele efektívnosti hospodárenia

	2018	2017
Rentabilita celkového kapitálu ROA	5,01 %	5,52 %
Rentabilita tržieb	5,23 %	3,95 %
Rentabilita základného imania	3,96 %	2,65 %
Rentabilita vlastného kapitálu ROE	10,31 %	7,71 %

Rentabilita celkového kapitálu ROA = (výsl. hospodárenia za účtovné obdobie + nákladové úroky po zdanení) / spolu vlastné imanie a záväzky

Rentabilita tržieb = výsl. hospodárenia za účtovné obdobie / (tržby z predaja tovaru + tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb)

Rentabilita základného imania = výsl. hospodárenia za účtovné obdobie / základné imanie

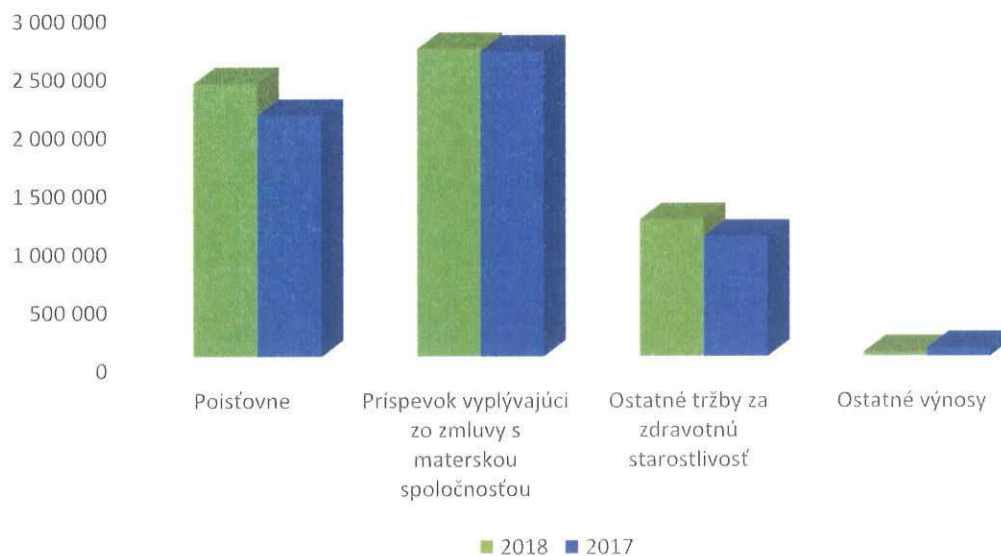
Rentabilita vlastného kapitálu ROE = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / vlastné imanie

2.4. Analýza výnosov

Spoločnosť mala v roku 2018 podpísané zmluvy so všetkými zdravotnými poisťovňami. Celkové dosiahnuté výnosy predstavovali čiastku 6,2 mil. EUR (rok 2017: 5,8 mil. EUR). Tržby od poisťovní predstavovali spolu 2,3 mil. EUR (rok 2017: 2,1 mil. EUR), čo predstavuje 38 %-ný podiel na celkových výnosoch. Ostatné tržby za zdravotnú starostlivosť tvoria 19 %-ný podiel z celkových výnosov a zahŕňajú hlavne jednorazové poplatky od pacientov za rôzne zdravotnícke výkony a poplatky za preventívne prehliadky. Príspevok vyplývajúci zo zmluvy s materskou spoločnosťou predstavoval 43 %-ný podiel z celkových výnosov.

Vývoj výnosov v roku 2018 oproti roku 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke a grafe:

Vývoj vybraných druhov výnosov



V eurách	2018	2017
Poistovne	2 343 954	2 069 908
Príspevok vyplývajúci zo zmluvy s materskou spoločnosťou	2 639 132	2 616 833
Ostatné tržby za zdravotnú starostlivosť	1 175 826	1 030 800
Ostatné výnosy	38 339	72 455
Spolu	6 197 251	5 789 996

Výnosy 2018



2.5. Analýza nákladov

Celkové náklady predstavovali čiastku 6,0 mil. EUR (rok 2017: 5,7 mil. EUR). Najvyššiu položku predstavujú osobné náklady vo výške 3,6 mil. EUR (rok 2017: 3,3 mil. EUR), ktoré tvorili spolu až 61 % z celkových nákladov. K ďalším významným nákladovým položkám patria služby (25 %), odpisy (7 %), spotreba materiálu (5 %), opravy (1 %) a ostatné náklady (1 %).

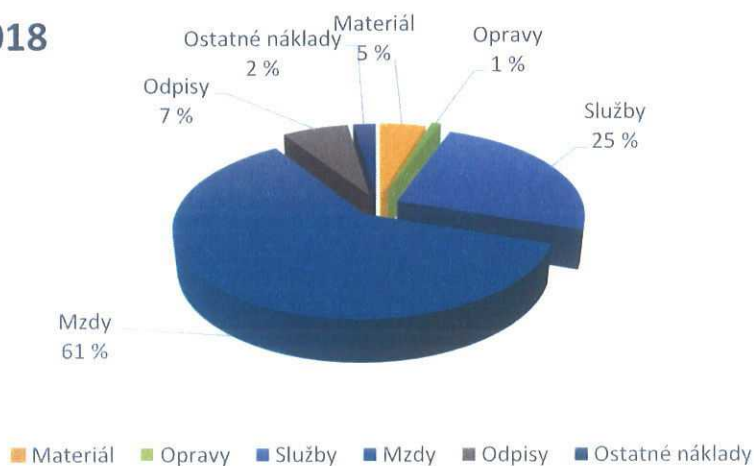
Štruktúra nákladov je uvedená v nasledujúcom grafe a v hodnotovom vyjadrení v tabuľke pod grafom, v celých eurách.

Vývoj vybraných druhov nákladov



V eurách	2018	2017
Lieky	31 672	29 602
Ost. materiál	77 741	60 573
ŠZM	168 997	162 178
Opravy	57 350	34 391
Služby	1 489 788	1 245 639
Mzdy	3 641 588	3 307 044
Odpisy	405 802	433 632
Ost. nákl.	139 419	392 968
Spolu	6 012 356	5 666 027

Náklady 2018



2.6. Analýza výsledku hospodárenia

Spoločnosť ukončila hospodárenie za rok 2018 so ziskom 185 tis. EUR (2017: zisk 124 tis. EUR).

Vývoj výnosov, nákladov a výsledku hospodárenia v roku 2018 oproti roku 2017 je uvedený v nasledujúcej tabuľke a grafe:

Vývoj nákladov, výnosov a VH



	2018	2017
Náklady	6 012 356	5 666 027
Výnosy	6 197 251	5 789 996
Výsledok hospodárenia	184 895	123 969

3. INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť prehodnotila zaradenie jednotlivých položiek dlhodobého nehmotného majetku, z toho dôvodu reklasifikovala majetok z kategórie Ostatný dlhodobý nehmotný majetok do kategórie Oceniteľné práva v hodnote 16 648 EUR.

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť zaradila zdravotnícke zariadenia v hodnote 43 933 EUR a zároveň prehodnotila zaradenie jednotlivých položiek dlhodobého hmotného majetku, z toho dôvodu reklasifikovala majetok z kategórie Ostatný dlhodobý hmotný majetok do kategórie Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí v hodnote 562 263 EUR. Spoločnosť vyradila z dlhodobého hmotného majetku osobný automobil v hodnote 28 427 EUR.

4. NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nerealizovala v roku 2018 žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ani v roku 2019 investovať do tejto oblasti.

5. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

Spoločnosť sa v roku 2019 bude naďalej zameriavať na zefektívnenie činnosti v oblasti znižovania nákladov a zvyšovania výnosov tak, aby dokázala poskytovať kvalitnú zdravotnú starostlivosť pre pacientov v tomto regióne.

Spokojnosť pacientov a dobrý kredit polikliniky je základným predpokladom úspechu v prostredí poskytovania zdravotnej starostlivosti.

6. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Spoločnosť dosiahla v roku 2018 zisk vo výške 185 tis. EUR. Štatutárny orgán navrhuje zisk za rok 2018 použiť na úhradu strát minulých rokov.

7. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, ZA KTORÉ SA VYHOTOVUJE VÝROČNÁ SPRÁVA

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

8. NADOBUDNUTIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV MATERSKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť v roku 2018 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

9. VPLYV NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre spoločnosť týkajúce sa možností vzniku záťaží, havárií, narušenia životného prostredia ani potenciálnych záväzkov súvisiacich s kontamináciou pôdy, podzemnej alebo povrchovej vody, znečistením ovzdušia a nevyriešených sťažností týkajúcich sa životného prostredia.

10. VPLYV NA ZAMESTNANOSŤ

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre Spoločnosť, ktoré by mali vplyv na zamestnanosť.

Správa nezávislého audítora

Akcionáriovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti PRO SANUS, a.s.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti PRO SANUS, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISAs). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISAs vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať,

že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

26. júna 2019
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257



Ing. Dalimil Draganovský, štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 893

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 8 1 8 9 2 0 IČO 3 5 8 7 5 7 0 4 SK NACE 8 6 . 9 0 . 9	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8 od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7
			Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P R O S A N U S , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

E i n s t e i n o v a

Číslo

2 5

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý S ú d B r a t i s l a v a I

O d d i e l : S a , V l o ž k a č í s l o : 3 2 7 0 / B

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 4 . 5 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Ing. Vladimír Drorový, IPR Ing. Lenka Smrdová, FCCA

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	7 4 6 7 5 4 6	4 8 6 5 4 4 9	
			2 6 0 2 0 9 7		4 6 1 5 6 7 9
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 7 4 7 4 7 3	3 2 1 6 6 0 4	
			2 5 3 0 8 6 9		3 5 6 8 3 2 0
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 5 8 1 7	9 3 1 3	
			2 6 5 0 4		1 3 1 6 4
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 9 1 6 9		
			1 9 1 6 9		5 1 5
3.	Oceniťelné práva (014) - /074, 091A/	06	1 6 6 4 8	9 3 1 3	
			7 3 3 5		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			1 2 6 4 9
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 6 8 8 6 5 6	3 1 8 4 2 9 1	
			2 5 0 4 3 6 5		3 5 5 5 1 5 6
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3 7 8 8 6 5 9	2 8 1 2 4 0 4	
			9 7 6 2 5 5		2 9 6 3 9 5 2
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 8 2 1 6 8 4	3 2 2 8 4 3	
			1 4 9 8 8 4 1		3 8 1 0 5 3



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1	Netto
				Korekcia - časť 2	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			1 4 8 2 6 0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	7 8 3 1 3	4 9 0 4 4	
			2 9 2 6 9		6 1 8 9 1
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	2 3 0 0 0	2 3 0 0 0	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	2 3 0 0 0	2 3 0 0 0	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 4 5 4 2 1 1	1 3 8 2 9 8 3	
			7 1 2 2 8		7 9 2 3 5 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 2 0 0 4	1 2 0 0 4	
					4 5 9 6
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 2 0 0 4	1 2 0 0 4	
					4 5 9 6
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	2 4 6 8 1 9	2 4 6 8 1 9	
					2 3 4 5 1 5
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43					
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44					
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49					
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51					
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	2 4 6 8 1 9	2 4 6 8 1 9	2 3 4 5 1 5		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 1 9 2 0 1 6	1 1 2 0 7 8 8			
			7 1 2 2 8		5 3 8 4 0 6		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 1 8 7 2 2 2	1 1 1 5 9 9 4			
			7 1 2 2 8		5 3 3 1 5 6		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	5 5 5 6 0 7	5 5 5 6 0 7			
					1 1 5 4 4 5		
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	1 8 8 8 9 5	1 8 8 8 9 5			
					1 8 9 1 6 8		



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 4 2 7 2 0 7 1 2 2 8	3 7 1 4 9 2	2 2 8 5 4 3	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63				
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 7 9 4	4 7 9 4	5 2 5 0	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 3 7 2	3 3 7 2	
					1 4 8 3 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	8 5 9	8 5 9	
					1 0 7 8
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	2 5 1 3	2 5 1 3	
					1 3 7 6 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 6 5 8 6 2	2 6 5 8 6 2	
					2 5 5 0 0 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 6 4 4 7 9	2 6 4 4 7 9	
					2 5 5 0 0 4
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 3 8 3	1 3 8 3	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	4 8 6 5 4 4 9		4 6 1 5 6 7 9	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 7 9 2 6 7 9		1 6 0 7 7 8 5	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 6 6 9 8 5 6		4 6 6 9 8 5 6	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 6 6 9 8 5 6		4 6 6 9 8 5 6	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83				
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84				
A.II.	Emisné ážio (412)	85				
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86				
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 0 2 5 2 2		9 0 1 2 6	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 0 2 5 2 2		9 0 1 2 6	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89				



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 3 1 6 4 5 9 4	- 3 2 7 6 1 6 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 3 1 6 4 5 9 4	- 3 2 7 6 1 6 6
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 8 4 8 9 5	1 2 3 9 6 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 9 8 9 9 4 9	2 9 1 0 2 5 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 4 8 4 4	2 1 2 9 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	2 1 9 1 0	2 1 0 8 9
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 9 3 4	2 1 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 8 5 2 7 8 7	2 7 7 4 5 8 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 2 4 5 1 6	2 7 1 4 5 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 3 0 9 3	1 3 9 0 0 8
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	1 1 6 7 3	8 6 4 2
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	9 9 7 5 0	1 2 3 8 0 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	2 3 6 8 4 5 7	2 1 6 6 4 2 6
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 6 5 8 4 4	1 4 8 6 2 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 0 3 5 2 5	9 7 1 9 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 8 8 4 8	3 3 1 1 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 1 5 9 7	5 7 7 7 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 1 2 3 1 8	1 1 4 3 7 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	8 5 3 4 2	8 3 2 6 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 6 9 7 6	3 1 1 1 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	8 2 8 2 1	9 7 6 4 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		1 8 9 9 4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	3 5 8 8 2	4 1 4 3 1
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	4 6 9 3 9	3 7 2 1 6



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť'	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	6 1 7 2 2 8 7	5 7 5 6 5 6 6
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	6 1 9 7 2 5 1	5 7 8 9 9 9 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 5 3 3 1 5 5	3 1 3 9 7 3 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	8 5 0 0	
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 6 5 5 5 9 6	2 6 5 0 2 6 3
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	5 9 1 8 0 2 4	5 5 1 6 6 9 4
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 7 8 6 4 3	2 5 2 3 5 3
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 5 6 0 8 6 2	1 2 9 4 6 0 1
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 6 4 1 5 8 8	3 3 0 7 0 4 4
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 6 6 6 7 7 5	2 4 2 1 9 1 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	9 0 4 5 2 2	8 2 3 9 6 6
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 0 2 9 1	6 1 1 5 9
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 5 7 3	1 5 9 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 0 5 8 0 2	4 3 3 6 3 2
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 0 5 8 0 2	4 3 3 6 3 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 2 1 1 5	3 0 9 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 1 6 7 1	2 2 4 3 7 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 7 9 2 2 7	2 7 3 3 0 2



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 6 9 3 6 5 0	1 5 9 2 7 7 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	7 0 4 3 4	1 4 2 0 6 1
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 8 9 5 7	1 3 0 7 9 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	5 7 2 4 2	1 2 6 1 4 0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 7 1 5	4 6 5 0
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 1 4 7 7	1 1 2 7 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 7 0 4 3 4	- 1 4 2 0 6 1
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 0 8 7 9 3	1 3 1 2 4 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 3 8 9 8	7 2 7 2
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 6 2 0 2	3 0 7 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 2 3 0 4	4 2 0 2
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 8 4 8 9 5	1 2 3 9 6 9

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

PRO SANUS, a.s.
Einsteinova 25
851 01 Bratislava

Spoločnosť PRO SANUS, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 26. januára 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 12. februára 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3270/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – poliklinika,
- kozmetické služby,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb – obstarávateľské služby spojené s prenájomom.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 31. decembra 2018 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť PRO SANUS, a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ProCare a.s., so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. V roku 2018 nadobudla spoločnosť Svet zdravia, a.s. 100-percentný podiel na základnom imaní spoločnosti ProCare, a.s. 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	122	117
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	134	126
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	1	1

7. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Predstavenstvo:	Blanka Malichová – predseda (od 19. apríla 2018) Ing. Viktor Földes - predseda (od 22. júna 2012 do 20. mája 2018) Marek Duban – člen (od 1. septembra 2016 do 18. januára 2018) MUDr. Vladimír Dvorový, MPH - člen (od 19. januára 2018) Ing. Lenka Smreková , FCCA – člen	Ing. Viktor Földes - predseda Marek Duban – člen (od 1. septembra 2016 do 18. januára 2018) MUDr. Vladimír Dvorový, MPH - člen (od 19. januára 2018) Ing. Lenka Smreková , FCCA – člen (od 18. mája 2017) Ing. Stanislav Kriho – člen (od 7. apríla 2016 do 17. mája 2017)
Dozorná rada:	Mgr. Maroš Nešťák MUDr. Róbert Hill , PhD., MPH Ing. Ľubomír Tóda	Mgr. Maroš Nešťák Ing. Martin Bohunický (od 19. júla 2012 do 30. novembra 2017) MUDr. Ivana Revayová (od 5. februára 2014 do 30. novembra 2017) MUDr. Róbert Hill , PhD., PMH (od 1. decembra 2017) Ing. Ľubomír Tóda (od 1. decembra 2017)

Akcionári Spoločnosti

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov v %
	absolútne	v %			
ProCare, a. s.	4 669 856	100	100	0	0
Spolu	4 669 856	100	100	0	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 zahŕňa 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 – drobný dlhodobý nehmotný majetok	2	rovnomerne	50
Oceniteľné práva	5	rovnomerne	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	4	rovnomerne	25

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

Vplyvom tohto prehodnotenia Spoločnosť vykázala v roku 2018 odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku vyššie o 21 979 EUR.

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

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti 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 tvoria peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

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

h) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky a nevyfaktúrované dodávky.

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 sa započíta s daňovou povinnosťou, ktorá prevyšuje sumu daňovej licencie, pred uplatnením preddavkov na daň, najviac v troch bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích obdobiach, nasledujúcich po zdaňovacom období, za ktoré bola daňová licencia zaplatená.

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú 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 vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

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

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

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

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

p) 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 bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

q) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy 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 VYSVETLÚJÚ 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	19 169	0	0	16 648	0	0	35 817
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	16 648	0	-16 648	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	19 169	16 648	0	0	0	0	35 817
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	18 654	0	0	3 999	0	0	22 653
Prírastky	0	515	3 336	0	0	0	0	3 851
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	3 999	0	-3 999	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	19 169	7 335	0	0	0	0	26 504
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	515	0	0	12 649	0	0	13 164
Stav k 31.12.2018	0	0	9 313	0	0	0	0	9 313

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť prehodnotila zaradenie jednotlivých položiek dlhodobého nehmotného majetku, z toho dôvodu reklasifikovala majetok z kategórie Ostatný dlhodobý nehmotný majetok do kategórie Oceniteľné práva v hodnote 16 648 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 predaťky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2017	0	19 169	0	0	16 648	0	0	35 817
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	19 169	0	0	16 648	0	0	35 817
Oprávky								
Stav k 1.1.2017	0	15 281	0	0	670	0	0	15 951
Prírastky	0	3 373	0	0	3 329	0	0	6 702
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	18 654	0	0	3 999	0	0	22 653
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	3 888	0	0	15 978	0	0	19 866
Stav k 31.12.2017	0	515	0	0	12 649	0	0	13 164

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	3 788 659	1 243 915	0	0	562 263	91 160	0	5 685 997
Prírastky	0	0	0	0	0	0	31 086	0	31 086
Úbytky	0	0	28 427	0	0	0	0	0	28 427
Presuny	0	0	606 196	0	0	-562 263	-43 933	0	0
Stav k 31.12.2018	0	3 788 659	1 821 684	0	0	0	78 313	0	5 688 656
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	824 707	862 862	0	0	414 003	0	0	2 101 572
Prírastky	0	151 548	250 403	0	0	0	0	0	401 951
Úbytky	0	0	28 427	0	0	0	0	0	28 427
Presuny	0	0	414 003	0	0	-414 003	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	976 255	1 498 841	0	0	0	0	0	2 475 096
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	29 269	0	29 269
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	29 269	0	29 269
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	2 963 952	381 053	0	0	148 260	61 891	0	3 555 156
Stav k 31.12.2018	0	2 812 404	322 843	0	0	0	49 044	0	3 184 291

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť zaradila zdravotnícke zariadenia v hodnote 43 933 EUR a zároveň prehodnotila zaradenie jednotlivých položiek dlhodobého hmotného majetku, z toho dôvodu reklasifikovala majetok z kategórie Ostatný dlhodobý hmotný majetok do kategórie Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí v hodnote 562 263 EUR. Spoločnosť vyradila z dlhodobého hmotného majetku osobný automobil v hodnote 28 427 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2017	0	3 788 659	1 307 885	0	0	537 779	35 513	0	5 669 836
Prírastky	0	0	0	0	0	0	92 974	0	92 974
Úbytky	0	0	75 188	0	0	1 625	0	0	76 813
Presuny	0	0	11 218	0	0	26 109	-37 327	0	0
Stav k 31.12.2017	0	3 788 659	1 243 915	0	0	562 263	91 160	0	5 685 997
Oprávky									
Stav k 1.1.2017	0	635 275	781 070	0	0	335 111	0	0	1 751 456
Prírastky	0	189 432	156 980	0	0	80 517	0	0	426 929
Úbytky	0	0	75 188	0	0	1 625	0	0	76 813
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	824 707	862 862	0	0	414 003	0	0	2 101 572
Opravné položky									
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	29 269	0	29 269
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	29 269	0	29 269
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2017	0	3 153 384	526 815	0	0	202 668	6 244	0	3 889 111
Stav k 31.12.2017	0	2 963 952	381 053	0	0	148 260	61 891	0	3 555 156

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

Dlhodobý hmotný majetok		Hodnota k 31.12.2017	Hodnota k 31.12.2018	Hodnota k 31.12.2017
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo				0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať			77 658	0
			0	0

Spoločnosť eviduje majetok vo vlastníctve iných subjektov z titulu spotrebného úveru, na ktorý je zriadené záložné právo.

Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Názov poisťovne	2018	2017
Motorové vozidlá	Allianz poisťovňa	141	1 364
Medicínske prístroje	Allianz poisťovňa	2 711	5 863
Spolu		2 852	7 227

3. Dlhodobý finančný majetok

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

Dlhodobý fi- nančný majetok	Podielové CP a po- diely s po- dielovou účasťou		Ostatné reali- zovateľné cenné pa- pieri		Pôžičky prepojeným ÚJ		Pôžičky v rámci podie- lovej účasti okrem pre- pojených ÚJ		Ostatné pôžičky		Dlhové CP a Ostatný DFM		Pôžičky a ostatný DFM s do- bou splat- nosti naj- viac jeden rok		Účty v ban- kách s do- bou viaza- nosti dlh- šou ako je- den rok		Poskytnuté preddávky na DFM		Spolu	
	pojených ÚJ	pojených ÚJ	pojených ÚJ	pojených ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	ÚJ	DFM	DFM	DFM	DFM	DFM	DFM	DFM	DFM	DFM	DFM		
Prvotné ocenenie																				
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 000	0	23 000
Opravné položky																				
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota																				
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23 000	0	23 000

Spoločnosť v roku 2018 nadobudla 100 %-ný obchodný podiel spoločnosti KoilMed s.r.o.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podielové účasti v prepojených ÚJ		Ostatné realizovateľné pascenné pascenné ÚJ	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti viac ako jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
	Podielové CP a podielové účasti v prepojených ÚJ	Podielové CP a podielové účasti v prepojených ÚJ										
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky												
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

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

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv alebo podstatný vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2018, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
KollMed s.r.o.	100%	100%	23 645	18 145	0	23 000
Spolu						23 000

4. Zásoby

Spoločnosť eviduje k 31. decembru 2018 zásoby v hodnote 12 004 EUR. (stav zásob k 31. decembru 2017: 4 596 EUR)

5. 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 vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odlôžená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	73 343	0	2 115	0	71 228
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	73 343	0	2 115	0	71 228
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 poisťenie	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	73 343	0	2 115	0	71 228

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Pohľadávky				Stav k 31.12.2017
	Stav k 1.1.2017	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia ma- jetku z účtov- níctva	
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	73 003	3 104	10	2 754	73 343
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	73 003	3 104	10	2 754	73 343
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	73 003	3 104	10	2 754	73 343

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:	1 115 919	71 303	1 187 222
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	555 244	363	555 607
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	188 895	0	188 895
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	371 780	70 940	442 720
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 794	0	4 794
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	4 794	0	4 794
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 120 713	71 303	1 192 016

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:	319 068	287 431	606 499
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	51 316	64 129	115 445
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	156 796	32 372	189 168
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	110 956	190 930	301 886
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	322	4 928	5 250
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	322	4 928	5 250
Krátkodobé pohľadávky spolu	319 390	292 359	611 749

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	396 565	377 259
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

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

6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6 na strane 27.

7. Finančné účty

Názov položky	2 018	2 017
Peniaze	859	1 078
Ceniny	0	0
Účty v bankách	2 230	12 510
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	283	1 250
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	0	0
Spolu	3 372	14 838

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. 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:	264 479	255 004
Poistenie	617	0
Nájomné	262 715	253 638
Ostatné	1 147	1 366
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 383	0
Zdravotná starostlivosť	1 383	0
Spolu	265 862	255 004

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 31.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2018	2017
Začiatkový stav sociálneho fondu	210	847
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 796	11 422
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 796	11 422
Čerpanie sociálneho fondu	10 072	12 059
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 934	210

3. Závazky

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

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	24 844	0	0	24 844
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	21 910	0	0	21 910
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	2 934	0	0	2 934
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	24 844	0	0	24 844
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	102 965	21 551	124 516
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	13 093	0	13 093
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	11 673	0	11 673
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	78 199	21 551	99 750
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 728 271	0	2 728 271
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 368 457	0	2 368 457
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	165 844	0	165 844
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	103 525	0	103 525
Daňové záväzky a dotácie	0	0	68 848	0	68 848
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	21 597	0	21 597
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 831 236	21 551	2 852 787

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	21 299	0	0	21 299
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	21 089	0	0	21 089
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	210	0	0	210
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	21 299	0	0	21 299
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	236 305	35 146	271 451
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	127 734	11 274	139 008
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	8 642	0	8 642
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	99 929	23 872	123 801
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	2 497 735	5 395	2 503 130
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 166 426	0	2 166 426
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	148 626	0	148 626
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	97 194	0	97 194
Daňové záväzky a dotácie	0	0	33 114	0	33 114
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	52 375	5 395	57 770
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 734 040	40 541	2 774 581

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 krytom záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Záväzky z finančného prenájmu

Dohodnuté platby vyplývajúce z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2018 Splatnosť			Stav k 31.12.2017 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrá- tane	od jedného roka do pia- tich rokov vrátane	viac ako päť rokov
	Istina	0	0	0	30 292	0
Finančný náklad	0	0	0	271	0	0
Spolu	0	0	0	30 563	0	0

Finančný prenájom sa týka najmä prenájmu medicínskych prístrojov a zdravotníckeho nábytku. Priemerná doba trvania prenájmu je 3 – 5 rokov. Úrokové sadzby sú stanovené pevnou sadzbou ku dňu uzatvorenia zmluvy. Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách. Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom. Všetky záväzky z finančného prenájmu boli splatené v roku 2018.

Spoločnosť má zriadený spotrebný úver od spoločnosti Tatra-Leasing, s.r.o. na medicínske prístroje vo výške 43 334 EUR.

5. 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
Krátkodobé rezervy, z toho:	114 373	85 342	87 397	0	112 318
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	83 263	85 342	83 263	0	85 342
Nevyčerpané dovolenky	83 263	85 342	83 263	0	85 342
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	31 110	0	4 134	0	26 976
Dohady	26 976	0	0	0	26 976
Audity	4 134	0	4 134	0	0
Rezervy spolu	114 373	85 342	87 397	0	112 318

Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy budú použité v priebehu roka 2019.

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	97 693	90 006	73 294	32	114 373
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	66 353	83 263	66 353	0	83 263
Nevyčerpané dovolenky	66 353	83 263	66 353	0	83 263
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	31 340	6 743	6 941	32	31 110
Dohady	26 976	0	0	0	26 976
Audity	4 364	6 743	6 941	32	4 134
Rezervy spolu	97 693	90 006	73 294	32	114 373

6. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma záväzku v príslušnej mene		Suma záväzku v mene EUR	
				31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
Krátkodobé pôžičky, z toho:						2 368 457	2 166 426
Cash pooling - ProCare, a.s.	EUR	3,602 % p.a.	31.12.2018	0	2 166 426	0	2 166 426
Cash pooling - Svet zdravia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 1,70%	31.12.2019	2 368 457	0	2 368 457	0
Spolu						2 368 457	2 166 426

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 ProCare, a.s. nahradený hlavným cashpoolingovým účtom spoločnosti Svet zdravia, a.s.

7. 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:	0	18 994
Odmeny	0	12 764
Ostatné	0	6 230
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	35 882	41 431
Poskytnutie, zúčtovanie daru na HM	35 882	41 375
Ostatné	0	56
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	46 939	37 216
Poskytnutie, zúčtovanie daru na HM	16 463	27 433
KPP	30 476	9 783
Spolu	82 821	97 641

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2018	2017
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	3 533 155	3 139 733
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 533 155	3 139 733
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2 639 132	2 616 833
Čistý obrat celkom	6 172 287	5 756 566

Spoločnosť v roku 2017 zmenila vykazovanie výnosov plynúcich zo skupinového príspevku na krytie prevádzkových nákladov v zmysle zmluvy s Materskou spoločnosťou. Tieto výnosy vykazuje v rámci 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
Zdravotná starostlivosť	3 519 781	3 100 708
Ostatné	13 374	39 025
Spolu	3 533 155	3 139 733

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:	2 664 096	2 650 263
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	8 500	0
Výnosy v skupine ProCare	2 639 132	2 616 833
Výnosy z darov	16 464	27 433
Ostatné	0	5 997

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2018	2017
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 560 862	1 294 601
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	7 352	5 714
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 352	5 714
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>	1 553 510	1 288 887
Nájomné	1 132 411	928 782
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	17 356	14 577
Náklady na inzerciu, reklamu	13 090	10 794
BOZP	6 305	0
Náklady na IT	9 166	870
Náklady na telekomunikačné služby	15 882	18 516
Poplatky platené Skupine	100	0
Náklady na zdravotnú starostlivosť	167 571	155 157
Opravy a udržiavanie	57 350	34 391
Cestovné	6 718	5 185
Náklady na reprezentáciu	7 006	9 386
Pranie	15 437	16 654
Likvidácia odpadu	12 125	15 205
Poštovné	9 164	8 996
Upratovanie	59 092	46 423
Ostatné	24 737	23 951
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	29 556	227 469
Pokuty a penále	1 535	4 180
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-2 115	3 094
Poistenie	8 111	10 735
Neuplatnená DPH	0	209 460
Ostatné	22 025	0
Finančné náklady, z toho:	70 434	142 061
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	0	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	70 434	142 061
Úroky	58 957	130 790
Ostatné	11 477	11 271

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2018	2017
Osobné náklady, z toho:	3 641 588	3 307 044
Mzdy	2 666 775	2 421 919
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	654 616	823 966
Zdravotné poistenie	249 906	0
Sociálne zabezpečenie	70 291	61 159

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2017	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.201 8
Dlhodobý majetok	988 347	0	39 830	1 028 177
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou zá- väzkov a daňovou	0	0	25 207	25 207
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	73 333	0	-2 115	71 218
Rezervy	31 111	0	-4 135	26 976
Daňové straty	15 788	0	-15 788	0
Neuhradené záväzky	7 985	0	15 594	23 579
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	172	0	0	172
Celkom	1 116 736	0	58 593	1 175 329
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	234 515	0	12 304	246 819
Vplyv zmeny sadzby dane			0	
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	234 515		12 304	246 819
Odložená daňová pohľadávka zaučtovaná	234 515		12 304	246 819
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, ne- využitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdie- lov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich úč- tovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	13 645	3 315
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpoč- tov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým ne- bola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	208 793			131 241		
teoretická daň		43 847	21 %		27 561	21 %
Daňovo neuznané náklady	11 123	2 336		13 250	2 783	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-64 975	-13 645		-110 765	-23 261	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	-8 640		1 000	190	19 %
Spolu		23 898	11 %		7 272	6 %
Splatná daň z príjmov		36 202	17 %		3 070	2 %
Odložená daň z príjmov		-12 304	-6 %		4 202	3 %
Celková daň z príjmov		23 898	11 %		7 272	6 %

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienены majetok

Podmienеныm 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 neviduje podmienены majetok.

2. Podmienené záväzky

Podmienеныm záväzkom sa rozumie:

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

Druh podmienенého záväzku	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	49 650 903	17 394 294
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Spoločnosť ručí za úver, ktorý prijala materská spoločnosť ProCare, a.s. (13 525 tis. EUR) voči Tatra banka, a.s. obchodným podielom vo výške 4 669 856 EUR k 31. decembru 2018. Spoločnosť je tiež spoluručiteľom za spoločnosť Svet zdravia, a.s. voči Tatra banka, a.s. z titulu čerpania krátkodobého kontokorentného úveru (5 776 tis. EUR), dlhodobého revolvingového úveru (9 980 tis. EUR) a dlhodobého akvizičného úveru (20 370 tis. EUR).

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť ku koncu roka 2018 ani ku koncu roka 2017 neviduje majetok na podsúvahových účtoch.

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

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

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2018	2017
Nákup majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	0	6 338
	Pridružená účtovná jednotka	0	63
	Ostatné spriaznené strany	0	4 203
	Pridružená účtovná jednotka	0	0
Predaj majetku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv	8 500	0
Nákup zásob	Pridružená účtovná jednotka	31 078	30 156
Nákup služieb	Pridružená účtovná jednotka	96 296	92 280
	Ostatné spriaznené strany	11 943	7 978
Predaj služieb	Pridružená účtovná jednotka	1 061 929	929 371
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 639 132	2 732 133
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	2 368 457	2 166 426
Prijaté pôžičky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	57 242	126 140
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	7 554	138 847
	Pridružená účtovná jednotka	11 673	8 642
	Ostatné spriaznené strany	5 439	161

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. 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	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2018				31.12.2018
Základné imanie	4 669 856	0	0	0	4 669 856
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	90 126	0	0	12 396	102 522
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 276 166	0	0	111 573	-3 164 594
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	123 969	184 895	0	-123 969	184 895
Vlastné imanie spolu	1 607 785	184 895	0	0	1 792 679

Položka vlastného imania	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2017				31.12.2017
Základné imanie	4 669 856	0	0	0	4 669 856
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	90 126	0	0	0	90 126
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-3 248 220	0	0	-27 946	-3 276 166
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-27 946	123 969	0	27 946	123 969
Vlastné imanie spolu	1 483 816	123 969	0	0	1 607 785

Základné imanie Spoločnosti tvorí 100 ks kmeňových zaknihovaných akcií v menovitej hodnote jednej akcie 332 EUR, 24 ks s menovitou hodnotou 33 194 eur, 28 ks s menovitou hodnotou 30 000 EUR na akciu a 30 ks s menovitou hodnotou 100 000 EUR na akciu.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2017

Účtovný zisk za rok 2017 vo výške 123 969 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2017
Účtovný zisk	123 969
Rozdelenie účtovného zisku	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	12 396
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	111 573
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	123 969

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2018

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

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2018	2017
Výsledok hospodárenia pred zdanením	208 793	131 241
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	405 802	433 632
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-2 115	340
Zmena stavu rezerv	-2 055	16 679
Úrokové náklady (netto)	58 957	130 790
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-8 500	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	660 882	712 682
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-591 125	-162 397
Úbytok (prírastok) zásob	-7 408	1 760
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-164 629	-115 740
Prevádzkové peňažné toky	-102 280	436 305
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-102 280	436 305
Zaplatené úroky	-54 705	-130 790
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	-3 070
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-159 865	302 445
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-8 840	-92 975
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	8 500	0
Obstaranie finančných investícií	-23 000	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-23 340	-92 975
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	-30 292	-85 231
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-30 292	-85 231
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-213 497	124 239
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-2 151 588	-2 275 827
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-2 365 085	-2 151 588

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

<u>Položka</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Peniaze	859	1 078
Ceniny	0	0
Účty v bankách	2 230	12 510
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	283	1 250
Závazok z cash pooling	-2 368 457	-2 166 426
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	0	0
Spolu	-2 365 085	-2 151 588