

POZNÁMKY

k individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2019

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu individuálnych účtovných poznámok, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo: **Alpha medical, s. r. o.**
Záborského 2, 036 01 Martin

Označenie obchodného registra: Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vložka: 63112/L

Dátum založenia: 6. marca 1996

Dátum vzniku: 25. marca 1996

Hlavné činnosti spoločnosti:

- sprostredkovanie obchodu, prác a služieb v rozsahu voľných živností
- obchod s tovarom všetkého druhu v rozsahu voľných živností
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním služieb
- prenájom strojov, zariadení a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
- prenájom motorových vozidiel a iných dopravných zariadení
- vedenie účtovníctva
- publikačná činnosť
- vzdelávacia činnosť a organizácia školení
- spracovanie údajov a služby s tým spojené
- vedľajšia a pomocná činnosť v doprave
- skladovanie s výnimkou verejného skladu
- výskum trhu a verejnej mienky
- reklama a propagácia
- podnikateľské poradenstvo
- faktoring a forfaiting
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- neperiodická a periodická vydavateľská činnosť
- nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- správa registratúry
- sekretárske práce
- činnosť organizačných, ekonomických a účtovných poradcov
- doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia
- zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek a zariadenia na poskytovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti v rozsahu povolenia vydaného podľa zákona č. 578/2004 Z.z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- poskytovanie služieb súvisiacich so starostlivosťou o zvieratá

2. Zamestnanci

Informácie o počte zamestnancov

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	815,64	774,75
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	856	827
počet vedúcich zamestnancov	24	23

3. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Unilabs Diagnostics AB	3 494 445	99,98%	99,98%	99,98%
Unilabs SubHolding AB (publ)	750	0,02%	0,02%	0,02%
Spolu	3 495 195	100%	100%	100%

4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Táto účtovná závierka bola schválená na zverejnenie konateľmi spoločnosti. V účtovnej závierke sú zohľadnené všetky udalosti, ktoré nastali po 31.12.2019.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018 bola schválená valným zhromaždením spoločníkov spoločnosti rozhodnutím dňa 16.5.2019.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2018 bola zverejnená 25.3.2019. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2018 bola zverejnená 12.4.2019, výročná správa za rok 2018 a overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31.12.2018 boli zverejnené dňa 12.4.2019.

8. Schválenie audítora

Spoločnosť má podľa § 19 zákona o účtovníctve povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom. Na overenie účtovnej závierky za rok 2019 bola schválená spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r. o. valným zhromaždením dňa 16.5.2019.

II. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny UNILABS. Materskou spoločnosťou skupiny UNILABS je Unilabs Holding AB, Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédsko kráľovstvo. Identifikačné číslo 556722-5080. Účtovná závierka Spoločnosti sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Unilabs Holding AB, Råsundavägen 12, 16967 Solna, Švédsko kráľovstvo, ktorú je možné získať v sídle uvedenej spoločnosti.

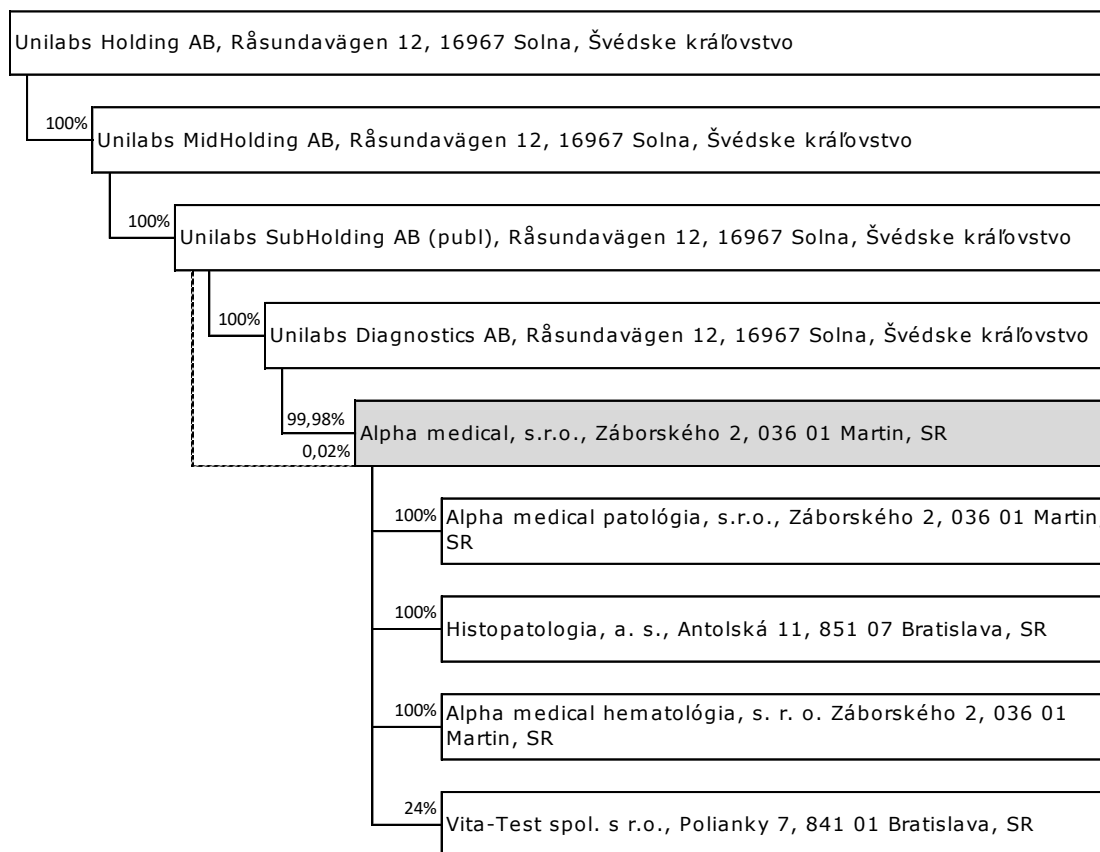
Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona ods. 8 zákona, nakoľko spoločnosť Unilabs Holding AB zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku a výročnú správu podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky podľa nižšie uvedenej štruktúry.

V roku 2019 došlo k nasledovným zmenám v štruktúre dcérskych spoločností Alpha medical, s. r. o..

Na základe zápisnice z mimoriadneho valného zhromaždenia spoločnosti zo dňa 19.12.2018, v ktorej bolo rozhodnuté o zlúčení obchodnej spoločnosti Alpha medical, s. r. o., so sídlom Záborského 2, 036 01 Martin, IČO: 31 647 758 ako nástupníckej spoločnosti s obchodnou spoločnosťou MEDY s.r.o., so sídlom Záborského 2, 036 01 Martin, IČO: 36 169 994 ako zanikajúcou spoločnosťou a o prechode imania zanikajúcej spoločnosti MEDY s.r.o. na obchodnú spoločnosť Alpha medical, s. r. o.. Obchodná spoločnosť Alpha medical, s. r. o. sa tým stala právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti MEDY s.r.o.. Táto skutočnosť bola zapísaná do obchodného registra dňa 29.1.2019.

Na základe zápisnice z mimoriadneho valného zhromaždenia spoločnosti Alpha medical, s. r. o. zo dňa 24.6.2019, v ktorej bolo rozhodnuté o zlúčení obchodnej spoločnosti Alpha medical, s. r. o., so sídlom Záborského 2, 036 01 Martin, IČO: 31 647 758 ako nástupníckej spoločnosti s obchodnou spoločnosťou Klinická patológia Prešov, s.r.o., so sídlom Záborského 2, 036 01 Martin, IČO: 36 512 788 ako zanikajúcou spoločnosťou a o prechode imania zanikajúcej spoločnosti Klinická patológia Prešov, s.r.o. na obchodnú spoločnosť Alpha medical, s. r. o.. Obchodná spoločnosť Alpha medical, s. r. o. sa tým stala právnym nástupcom zanikajúcej spoločnosti Klinická patológia Prešov, s.r.o..

Táto skutočnosť bola zapísaná do Obchodného registra dňa 1.7.2019.



III. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie 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.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. 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.
7. 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.
8. 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.
9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v Ostatných dlhodobých záväzkoch (r. 115 súvahy) a krátkodobá časť v Ostatných záväzkoch (r. 135 súvahy). Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
- Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob. V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- i) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- j) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- k) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou. Nevýznamné náklady medzi obdobiami, ktorými sú posledný kalendárny mesiac bežného účtovného obdobia a prvý kalendárny mesiac bezprostredne nasledujúceho účtovného obdobia spoločnosť časovo nerozlišuje.
- l) Závazky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- m) Rezervy – v očakávanej výške záväzku. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania.
- n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- p) Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní. Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio.
- q) Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty.

Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégií účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

- r) Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.
- s) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- t) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie
- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek, odhadov a odpisov.
- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyúčtované dodávky energií, služieb a nevyčerpané dovolenky a prémie zamestnancov. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - Odhady – slúžia na odhad reálnej hodnoty vykázaných výnosov. Výnosy voči zdravotným poisťovňami sa vykazujú na základe štátom regulovaného bodového ohodnotenia jednotlivých laboratórnych vyšetrení s dohodnutou cenou bodu v jednotlivých zdravotných poisťovniach. Vo väčšine prípadov sú so zdravotnými poisťovňami zmluvne dohodnuté celkové rozsahy poskytovanej zdravotnej starostlivosti na určité časové obdobie a ďalšie pravidlá na preplácanie zdravotnej starostlivosti stanovené jednotlivými zdravotnými poisťovňami alebo zákonmi. Pri výpočte reálnej hodnoty výnosov za účtovné obdobie sa vychádza z týchto pravidiel, dohôd so zdravotnými poisťovňami, informácií známych ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zo skúseností z minulých období.
 - Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zásobám materiálu, ktorých trhovú cenu klesla pod obstarávaciu cenu,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1080 dní 100 %.
 - Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Mesačná sadzba odpisov
Budovy a stavby	20 rokov	1/240
Stroje a zariadenia	8 rokov	1/96
Dopravné prostriedky	5 rokov	1/60
Inventár	10 rokov	1/120
Goodwill	15 rokov	1/180

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

- b) Podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa ponechávajú v pôvodnom ocenení.
- c) Deriváty sa oceňujú trhovou cenou. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovú cenu na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné

Alpha medical, s. r. o.

ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

12. Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Riadok súvahy	4	5	6	7	8	9	10	3
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 055 023	34 166	197 161 947	31 527	170 256		199 452 919
Prírastky		4 430		8 851 764		724 746		9 580 940
Úbytky								
Presuny		487 579	7 032			-494 611		
Stav na konci účtovného obdobia		2 547 032	41 198	206 013 711	31 527	400 391		209 033 859
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-1 348 190	-17 987	-43 371 575	-29 666			-44 767 418
Prírastky		-429 527	-12 580	-13 653 195	-1 861			-14 097 163
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		-1 777 717	-30 567	-57 024 770	-31 527			-58 864 581
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		706 833	16 179	153 790 372	1 861	170 256		154 685 501
Stav na konci účtovného obdobia		769 315	10 631	148 988 941		400 391		150 169 278

Z prírastkov nehmotného majetku najvýznamnejšiu časť tvorí prírastok goodwillu t. j. 8 851 764 EUR.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Riadok súvahy	4	5	6	7	8	9	10	3
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 587 673	34 166	197 161 947	31 527	160 762		198 976 075
Prírastky						483 018		483 018
Úbytky		-6 174						-6 174
Presuny		473 524				-473 524		
Stav na konci účtovného obdobia		2 055 023	34 166	197 161 947	31 527	170 256		199 452 919
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-1 091 710	-9 243	-30 243 165	-22 739			-31 366 857
Prírastky		-262 654	-8 744	-13 128 410	-6 927			-13 406 735
Úbytky		6 174						6 174
Stav na konci účtovného obdobia		-1 348 190	-17 987	-43 371 575	-29 666			-44 767 418
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		495 963	24 923	166 918 782	8 788	160 762		167 609 218
Stav na konci účtovného obdobia		706 833	16 179	153 790 372	1 861	170 256		154 685 501

Z prírastkov nehmotného majetku najvýznamnejšiu časť tvorí prírastok software t. j. 473 524 EUR.

Alpha medical, s. r. o.

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky		Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí		Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnu- té preddavky na DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	19	11
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 511 511	12 164 362				84 978	253 670	17 970	16 032 491
Prírastky			384 141					1 627 090	3 789	2 015 020
Úbytky		-682	-190 264				-1 048			-191 994
Presuny		276 968	1 337 210					-1 596 208	-17 970	
Stav na konci účtovného obdobia		3 787 797	13 695 449				83 930	284 552	3 789	17 855 517
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		-1 007 561	-6 854 984				-83 038			-7 945 583
Prírastky		-328 862	-1 369 258				-289			-1 698 409
Úbytky		682	190 264				1 048			191 994
Stav na konci účtovného obdobia		-1 335 741	-8 033 978				-82 279			-9 451 998
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 503 950	5 309 378				1 940	253 670	17 970	8 086 908
Stav na konci účtovného obdobia		2 452 056	5 661 471				1 651	284 552	3 789	8 403 519

Prírastky na dlhodobom hmotnom majetku sú tvorené zhodnotením prenajatých priestorov vo výške 276 968 EUR, prírastkami vzniknutými kúpou prístrojového vybavenia vo výške 801 189 EUR, motorových vozidiel vo výške 263 870 EUR, nákupom hardware vo výške 117 930 EUR a nábytkom vo výške 154 221 EUR. Majetok nadobudnutý formou zlúčenia s dcérskou spoločnosťou v hodnote 384 141 EUR je tvorený automobilom v hodnote 1 000 EUR, prístrojovým vybavením v hodnote 273 999 EUR, nábytkom v hodnote 96 479 EUR a hardwarom v hodnote 12 663 EUR.

Alpha medical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky		Stavby		Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnu- té preddavky na DHM	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Riadok súvahy	12	13	14	15	16	17	18	19	11		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 322 455	10 779 652				98 728	709 731	340 175	14 250 741	
Prírastky								2 023 457		2 023 457	
Úbytky				-227 957			-13 750			-241 707	
Presuny		1 189 056	1 612 667					-2 479 518	-322 205		
Stav na konci účtovného obdobia		3 511 511	12 164 362				84 978	253 670	17 970	16 032 491	
Oprávk											
Stav na začiatku účtovného obdobia		-775 473	-5 770 153				-96 089			-6 641 715	
Prírastky		-232 088	-1 298 794				-699			-1 531 581	
Úbytky			213 963				13 750			227 713	
Stav na konci účtovného obdobia		-1 007 561	-6 854 984				-83 038			-7 945 583	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia											
Prírastky											
Úbytky											
Stav na konci účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 546 982	5 009 499				2 639	709 731	340 175	7 609 026	
Stav na konci účtovného obdobia		2 503 950	5 309 378				1 940	253 670	17 970	8 086 908	

Prírastky na dlhodobom hmotnom majetku sú tvorené zhodnotením prenajatých priestorov vo výške 1 189 056 EUR, prírastkami vzniknutými kúpou prístrojového vybavenia vo výške 630 977 EUR, motorových vozidiel vo výške 592 511 EUR, nákupom hardware vo výške 137 759 EUR, nábytku vo výške 251 420 EUR.

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistnej sumy	
		2019	2018
Hmotný majetok na prevádzkach	poistenie hmotného majetku	17 223 164	10 936 767
Automobily	PZP, havarijné poistenie	2 720 705	2 797 411

1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Majetok obstaraný formou finančného prenájmu predstavuje zabezpečenie pri záväzkoch z finančného prenájmu.

Alpha medical, s. r. o.

1.5. Goodwill

Spoločnosť vykazuje v majetku goodwill (resp. negatívny goodwill), ktorý vznikol zlúčením s dcérskymi spoločnosťami alebo nákupom častí podnikov. Obstarávacia cena goodwillu vzniknutého zlúčením vyplýva z rozdielu medzi obstarávacou cenou finančných investícií pri nákupe obchodných podielov, ktoré boli dohodnuté v kúpnych zmluvách a výškou vlastného imania spoločností ku dňu zrušenia bez likvidácie zlúčením so Spoločnosťou na základe znaleckého posudku alebo kvalifikovaného odhadu reálnej ceny. Obstarávacia cena goodwillu vzniknutého nákupom častí podnikov vyplýva z rozdielu medzi obstarávacou kúpnu cenou a reálnou hodnotou obstaranej časti podniku.

Názov spoločnosti/časti podniku	Dátum zlúčenia/nákupu	Goodwill/negatívny goodwill	Obstarávacia cena
ADL Plus, s. r. o.	30.4.2007	goodwill	55 486
CITYLAB a. s.	30.9.2007	goodwill	77 066
Laboratóriá SVALZ, s. r. o	30.9.2008	goodwill	50 892
GEN-IM s.r.o.	31.10.2009	negatívny goodwill	- 18 661
GENLAB, s.r.o	31.10.2009	goodwill	71 050
Centrum zdravia, spol. s r. o.	1.10.2010	goodwill	381 983
BIORTG Kežmarok, s.r.o.	1.3.2012	goodwill	2 552 817
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Masarykova 9, Košice spoločnosti Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.	1.10.2012	goodwill	844 164
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. J. Jiskru 8, Zvolen spoločnosti NOVAPHARM, s.r.o., Bratislava	1.11.2012	goodwill	164 366
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Šancová 110, Bratislava spoločnosti NOVAPHARM, s.r.o., Bratislava	1.11.2012	goodwill	549 928
Gerlach Labs SK, a.s.	1.7.2013	goodwill	68 625 887
PATOLÓGIA s.r.o.	1.12.2013	goodwill	176 730
BIOIM Trebišov, s.r.o.	1.12.2013	goodwill	831 751
SZ Laboratories a.s.	1.1.2014	goodwill	1 707 049
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Ivana Krasku 2464, Sereď spoločnosti Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.	1.2.2014	goodwill	160 123
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Komenského 36, Želiezovce spoločnosti NAUSIKA, s.r.o.	1.4.2014	goodwill	99 743
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Sládkovičova 11, Žiar nad Hronom spoločnosti Nemocnice a polikliniky, a.s.	1.12.2014	goodwill	361 316
Oddelenie klinickej biochémie a hematológie, ul. Bratská 17, Banská Štiavnica spoločnosti Nemocnice a polikliniky, a.s.	1.12.2014	goodwill	2 322 931
HistoCyt, s.r.o.	1.3.2015	goodwill	200 117
HIS - DG, s.r.o.	1.3.2015	goodwill	1 348 645
Oddelenie klinickej mikrobiológie, ul. Sládkovičova 11, Žiar nad Hronom spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	871 190
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Šrobárova 1, Rimavská Sobota spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	1 800 541
Oddelenie klinickej mikrobiológie, ul. Šrobárova 1, Rimavská Sobota spoločnosti Svet zdravia, a.s.	1.3.2015	goodwill	1 382 207
Gendiagnostica Košice s.r.o.	1.5.2015	goodwill	4 213 160
Gendiagnostica, s.r.o.	1.5.2015	goodwill	932 429
Gendiagnostica Bratislava, s.r.o.	1.5.2015	goodwill	6 963 082
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Hodská 373/38, Galanta spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Sv. Lukáša Galanta, a.s.	1.2.2016	goodwill	1 121 923
Oddelenie klinickej biochémie, ul. Veľkobláhovská 23, Dunajská streda spoločnosti Nemocnica s poliklinikou Dunajská Streda, a.s.	1.2.2016	goodwill	1 126 529
Patológia, s.r.o.	1.5.2016	goodwill	799 575
Oddelenie klinickej biochémie, Jurkovičova 19, Prešov	1.5.2016	goodwill	703 961
Genetická ambulancia, Dukelských hrdinov 2, Lučenec	1.9.2016	goodwill	23 934
Unilabs Holding Slovakia s.r.o.	1.8.2017	goodwill	96 660 033
MEDY s.r.o.	1.1.2019	goodwill	6 778 997
NOVAPHARM, s.r.o.	1.6.2019	goodwill	676 859
Klinická patológia Prešov, s.r.o.	1.7.2019	goodwill	1 395 908
Spolu			206 013 711

Alpha medical, s. r. o.

2. Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)

2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstará- vaný DFM	Poskyt- nuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	22	23	24	25	27	29	31	32	21
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 542 999	230 107				376 400			18 149 506
Prírastky		32 000					1 318		33 318
Úbytky	7 656 028								7 656 028
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9 886 971	262 107				376 400	1 318		10 526 796
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-33 980							-33 980
Prírastky		-32 000							-32 000
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		-65 980							-65 980
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	17 542 999	196 127				376 400			18 115 526
Stav na konci účtovného obdobia	9 886 971	196 127				376 400	1 318		10 460 816

Úbytok vo výške 7 656 028 EUR je spôsobený zlúčením spoločnosti s dcérskymi spoločnosťami: MEDY s.r.o. a Klinická patológia Prešov, s.r.o. v roku 2019.

Alpha medical, s. r. o.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP			Pôžičky		Pôžičky s dobou splatnosti		Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatné pôžičky	najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Riadok súvahy	22	23	24	25	27	29	31	32	21
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 729 793	196 127				376 400	11 597		10 313 917
Prírastky	7 801 609	33 980							7 835 589
Úbytky									
Presuny	11 597						-11 597		
Stav na konci účtovného obdobia	17 542 999	230 107				376 400			18 149 506
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky		-33 980							-33 980
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		-33 980							-33 980
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 729 793	196 127				376 400	11 597		10 313 917
Stav na konci účtovného obdobia	17 542 999	196 127				376 400			18 115 526

Prírastok vo výške 7 813 206 predstavuje nákup spoločnosti Alpha medical hematológia, s. r. o..

Alpha medical, s. r. o.

2.2. Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
	a	b	c	d	e
Dcérske účtovné jednotky					
Alpha medical patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	773 976	459 961	287 210
Histopatológia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR	100%	100%	-136 001	-1 657	1 786 555
Alpha medical hematológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	-557 940	-409 903	7 813 206
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Vita-Test spol. s r.o., Polianky 7, 841 01 Bratislava, SR	24%	24%	193	-36 764	196 127
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
					1 318
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Poskytnutá pôžička Oldfield, s.r.o.					188 200
Poskytnutá pôžička Mansfield, s.r.o.					188 200
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	10 460 816

Obchodné meno a sídlo spoločnosti	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
	a	b	c	d	e
Dcérske účtovné jednotky					
Alpha medical patológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	469 103	155 089	287 210
Histopatológia, a. s., Antolská 11, 851 07 Bratislava, SR	100%	100%	-133 864	16 123	1 786 555
Klinická patológia Prešov, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	43 224	-96 630	1 398 516
MEDY s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	-693 209	-529 452	6 257 512
Alpha medical hematológia, s.r.o., Záborského 2, 036 01 Martin, SR	100%	100%	-148 037	-157 167	7 813 206
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Vita-Test spol. s r.o., Polianky 7, 841 01 Bratislava, SR	24%	24%	4 957	-39 140	196 127
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Ostatný dlhodobý finančný majetok					
Poskytnutá pôžička Oldfield, s.r.o.					188 200
Poskytnutá pôžička Mansfield, s.r.o.					188 200
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	18 115 526

Finančné investície sa prehodnocujú podľa budúcich ekonomických úžitkov. Opravná položka sa tvorí, ak sa predpokladajú ekonomické úžitky z ovládanej osoby nižšie ako ocenenie finančnej investície v účtovníctve Spoločnosti. Vzhľadom na prehodnotenie dosahovaných a predpokladaných hospodárskych výsledkov a iných ekonomických úžitkov v ovládaných osobách neboli vytvorené opravné položky k finančným investíciám.

Alpha medical, s. r. o.

3. Zásoby (r. 034 súvahy)

Spoločnosť eviduje k 31. 12. 2019 zásoby v hodnote 1 571 078 EUR (1 343 753 EUR k 31.12.2018). Zásoby sú materiál využívaný pri laboratórnych vyšetreniach. Jeho čistá realizačná hodnota je zhodná s obstarávacou cenou, nakoľko sa všetok materiál použije. Spoločnosť má vlastné zásoby poistené.

4. Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

4.1. Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny

31. december 2019

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 041)							
Krátkodobé (r. 053)	12 850 775	26 129	20 221	16 698	11 658	225 210	13 150 691

31. december 2018

Kategória pohľadávok	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
		< 30 dní	< 90 dní	< 180 dní	< 360 dní	> 360 dní	
Dlhodobé (r. 041)							
Krátkodobé (r. 053)	12 473 590	55 019	43 035	32 267	186 568	173 987	12 964 466

Alpha medical, s. r. o.

4.2. Pohľadávky voči spriazneným stranám

Položka	riadok	Spriaznené osoby	31. 12. 2019
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043		
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049		
Iné pohľadávky	051		
Krátkodobé pohľadávky			667 280
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	Alpha medical hematológia, s.r.o.	845
		Alpha medical patológia, s.r.o.	3 379
		Histopatologia, s.r.o.	1 128
		Vita-Test s.r.o.	267
		CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.	8 706
		Unilabs Group Services succ. d'Unilabs Lab. D'analyses méd. SA	43 255
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	Alpha medical hematológia, s.r.o.	419 700
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061		
Iné pohľadávky	065	Alpha medical hematológia, s.r.o.	190 000
Spolu			667 280

Alpha medical, s. r. o.

Položka	riadok	Spriaznené osoby	31. 12. 2018
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043		
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047		
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049		
Iné pohľadávky	051		
Krátkodobé pohľadávky			1 480 729
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	Alpha medical hematológia, s.r.o.	21
		Alpha medical patológia, s.r.o.	382
		Histopatologia, s.r.o.	2 077
		Klinická patológia Prešov, s.r.o.	95 767
		MEDY s.r.o.	121 587
		Vita-Test s.r.o.	163
		CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.	2 840
		Unilabs Group Services succ. d'Unilabs Lab. D'analyses méd. SA	29 055
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056		
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057		
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	Klinická patológia Prešov, s.r.o.	99 500
		MEDY s.r.o.	563 700
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060		
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061		
Iné pohľadávky	065	Alpha medical hematológia, s.r.o.	220 000
		Alpha medical patológia, s.r.o.	280 158
		Klinická patológia Prešov, s.r.o.	65 479
Spolu			1 480 729

Alpha medical, s. r. o.

Prehľad o poskytnutých pôžičkách prepojeným účtovným jednotkám (r. 047, 048, 059, 060) k 31.12.2019:

Spoločnosť	Hodnota zostatku istiny v cudzej mene	Hodnota istiny s úrokmi v EUR	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2020	od r. 2020
Alpha medical hematológia, s.r.o.		419 700	4,369%	31.12.2020	419 700	

Prehľad o poskytnutých pôžičkách prepojeným účtovným jednotkám (r. 047, 048, 059, 060) k 31.12.2018:

Spoločnosť	Hodnota zostatku istiny v cudzej mene	Hodnota istiny s úrokmi v EUR	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2019	od r. 2019
Klinická patológia Prešov, s.r.o.		99 500	4,369%	31.12.2019	99 500	
MEDY s.r.o.		563 700	4,369%	30.9.2019	563 700	
Spolu		663 200			663 200	

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP a OP obstarané zlúčením	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
	a	b	c	d	e
Pohľadávky z obchodného styku	-29 628	-45 876	722	4 517	-70 265
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	-29 628	-45 876	722	4 517	-70 265

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP a OP obstarané zlúčením	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
	a	b	c	d	e
Pohľadávky z obchodného styku	-37 116	-26 256	164	33 580	-29 628
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Spolu	-37 116	-26 256	164	33 580	-29 628

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. K pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1080 dní 100%.

Alpha medical, s. r. o.

4.4. Veková štruktúra pohľadávok

31. december 2019

Položka	riadok	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a		b	c	d
Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045			
Čistá hodnota zákazky	046			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049			
Pohľadávky z derivátových operácií	050			
Iné pohľadávky	051			
Odložená daňová pohľadávka	052			
Dlhodobé pohľadávky spolu	041			
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	55 730	1 850	57 580
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	11 886 497	298 066	12 184 563
Čistá hodnota zákazky	058			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	419 700		419 700
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061			
Sociálne poistenie	062			
Daňové pohľadávky a dotácie	063			
Pohľadávky z derivátových operácií	064			
Iné pohľadávky	065	488 848		488 848
Krátkodobé pohľadávky spolu	053	12 850 775	299 916	13 150 691

Alpha medical, s. r. o.

31. december 2018

Položka	riadok	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a		b	c	d
Dlhodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	043			
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045			
Čistá hodnota zákazky	046			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	048			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	049			
Pohľadávky z derivátových operácií	050			
Iné pohľadávky	051			
Odložená daňová pohľadávka	052			
Dlhodobé pohľadávky spolu	041			
Krátkodobé pohľadávky				
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	055	35 186	216 706	251 892
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	056			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	10 952 548	274 170	11 226 718
Čistá hodnota zákazky	058			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	059	663 200		663 200
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	060			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	061			
Sociálne poistenie	062			
Daňové pohľadávky a dotácie	063			
Pohľadávky z derivátových operácií	064			
Iné pohľadávky	065	822 656		822 656
Krátkodobé pohľadávky spolu	053	12 473 590	490 876	12 964 466

Alpha medical, s. r. o.

4.5. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	299 916	490 876
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	12 850 775	12 473 590
Krátkodobé pohľadávky spolu	13 150 691	12 964 466
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

5. Finančné účty (r. 071 súvahy)

5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pokladnica, ceniny	74 814	69 048
Bežné bankové účty	7 050 153	6 671 701
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	7 124 967	6 740 749

Alpha medical, s. r. o.

6. Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé (r. 075), z toho:	26 038	30 659
softvérové služby	26 038	30 659
Náklady budúcich období krátkodobé (r. 076), z toho:	285 266	278 610
odborná literatúra	337	602
externá kontrola kvality	11 975	13 797
poistné	111 113	101 307
nájomné	2 330	2 330
odborné pomoci	30 889	30 889
vzdelávanie pracovníkov	1 128	1 592
softvérové služby	55 658	74 981
servis prístrojov	36 316	36 278
ostatné	35 520	16 834
Príjmy budúcich období dlhodobé (r. 077), z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé (r.078), z toho:		
Spolu (r. 074)	311 304	309 269

V. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie (r. 080 súvahy)**

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezvyšovalo.

Mimoriadne valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 30.12.2019 schválilo vytvorenie a splatenie kapitálového fondu z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov (r. 086 súvahy) vo výške 75 774 212 EUR ku dňu 31.12.2019 príspevkom splateným spoločníkom Unilabs Diagnostics AB formou započítania časti jeho pohľadávky, ktorú má voči spoločnosti zo zmluvy o pôžičke (viď aj bod V.4.). Splatený kapitálový fond z príspevkov spoločníkov možno použiť na prerozdelenie medzi spoločníkov alebo na zvýšenie základného imania, a to na základe rozhodnutia valného zhromaždenia. Ak valné zhromaždenie schváli, že kapitálový fond sa vytvorí z príspevku iba niektorého spoločníka alebo niektorých spoločníkov, právo na prerozdelenie takéhoto príspevku z kapitálového fondu a/alebo na jeho použitie na zvýšenie základného imania má iba spoločník alebo spoločníci, ktorí sa podieľali príspevkom na tvorbe kapitálového fondu, ak valné zhromaždenie nerozhodne inak. Vytvorením kapitálového fondu sa nezvýšilo základné imanie.

Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (r. 088 súvahy) vo výške 3 319 EUR a zákonný rezervný fond (r. 089 súvahy) vo výške 349 520 EUR dosahujú výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka. Na valnom zhromaždení dňa 30.12.2019 bolo schválené vytvorenie kapitálového fondu z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov vo výške 75 774 212 EUR ku dňu 31.12.2019.

V roku 2019 malo vplyv na vlastné imanie vo výške -268 355 EUR zlúčenie dcérskych spoločností so spoločnosťou a to z dôvodu úprav goodwill o neuhradené straty minulých období podľa §37 (12) b) postupov účtovania.

1.2. Vysporiadanie účtovnej straty za rok 2018

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	6 768 731
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	6 768 731
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Spolu	6 768 731

2. Rezervy (r. 118, 136 súvahy)

2.1. Zákonné a ostatné rezervy (r. 119, 120, 137, 138 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a obstaranie zlúčením	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy (r. 118), z toho:	315 998	32 797	25 738		323 057
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119), z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120), z toho:	315 998	32 797	25 738		323 057
- rezervy na odchodné a odvody	240 998	32 797	25 738		248 057
- ostatné rezervy	75 000				75 000
Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:	2 053 079	1 270 251	1 929 197	46 000	1 348 133
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137), z toho:	612 975	611 682	612 975		611 682
- rezervy na dovolenku	612 975	611 682	612 975		611 682
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138), z toho:	1 440 104	658 569	1 316 222	46 000	736 451
- rezervy - ostatné	162 249	53 324	15 905	46 000	153 668
- rezervy - audit	37 400	37 200	59 862		14 738
- rezervy - neuznané výkony a nadlimity ZP	711 802	171 295	711 802		171 295
- rezervy na prémie	528 653	396 750	528 653		396 750

Položka	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba a obstaranie zlúčením	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy (r. 118), z toho:	197 257	136 217	17 476		315 998
Dlhodobé zákonné rezervy (r. 119), z toho:					
Ostatné dlhodobé rezervy (r. 120), z toho:	197 257	136 217	17 476		315 998
- rezervy na odchodné a odvody	197 257	61 217	17 476		240 998
- ostatné rezervy		75 000			75 000
Krátkodobé rezervy (r. 136), z toho:	3 443 593	1 906 735	3 297 249		2 053 079
Krátkodobé zákonné rezervy (r. 137), z toho:	543 090	612 975	543 090		612 975
- rezervy na dovolenku	543 090	612 975	543 090		612 975
Ostatné krátkodobé rezervy (r. 138), z toho:	2 900 503	1 293 760	2 754 159		1 440 104
- rezervy - ostatné	271 055	15 905	124 711		162 249
- rezervy - audit	13 784	37 400	13 784		37 400
- rezervy - neuznané výkony a nadlimity ZP	1 285 775	711 802	1 285 775		711 802
- rezervy na prémie	1 329 889	528 653	1 329 889		528 653

Spoločnosť vytvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpanú dovolenku zamestnancov, na prémie a odvody s nimi súvisiace, auditorské služby a služby spojené s účtovnou závierkou za rok 2019, nájomné, odborné pomoci a energie spotrebované v roku 2019. Predpokladá sa, že tieto rezervy budú použité v roku 2020.

Spoločnosť tvorí dlhodobú rezervu na odchodné zamestnancov.

Alpha medical, s. r. o.

3. Závazky (r. 102 a 122 súvahy)

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny

31. december 2019

Položka	Ri dok	Splatnosť			Spolu
		do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Dlhodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	105				
Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
Čistá hodnota zákazky	107				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	87 648 383			87 648 383
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109				
Ostatné dlhodobé záväzky	110				
Dlhodobé prijaté preddavky	111				
Dlhodobé zmenky na úhradu	112				
Vydané dlhopisy	113				
Záväzky zo sociálneho fondu	114	78 642			78 642
Iné dlhodobé záväzky	115	6 511			6 511
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116				
Odložený daňový záväzok	117	8 903 352			8 903 352
Dlhodobé záväzky spolu	102	96 636 888			96 636 888
Krátkodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	128 093			128 093
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125				
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	5 909 490	882 615	3 254	6 795 359
Čistá hodnota zákazky	127				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130				
Záväzky voči zamestnancom	131	860 933			860 933
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	573 301			573 301
Daňové záväzky a dotácie	133	285 379			285 379
Záväzky z derivátových operácií	134				
Iné záväzky	135	107 155			107 155
Krátkodobé záväzky spolu	122	7 864 351	882 615	3 254	8 750 220

Alpha medical, s. r. o.

31. december 2018

Položka	Ria dok	Splatnosť			Spolu
		do lehoty	do 360 dní po lehote	nad 360 dní po lehote	
Dlhodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	105				
Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
Čistá hodnota zákazky	107				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	169 078 557			169 078 557
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	109				
Ostatné dlhodobé záväzky	110				
Dlhodobé prijaté preddavky	111				
Dlhodobé zmenky na úhradu	112				
Vydané dlhopisy	113				
Záväzky zo sociálneho fondu	114	72 600			72 600
Iné dlhodobé záväzky	115	28 421			28 421
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	116				
Odložený daňový záväzok	117	12 766 941			12 766 941
Dlhodobé záväzky spolu	102	181 946 519			181 946 519
Krátkodobé záväzky					
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	96 872			96 872
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	125				
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	5 976 991	801 212	1 676	6 779 879
Čistá hodnota zákazky	127				
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	129				
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130				
Záväzky voči zamestnancom	131	769 189			769 189
Záväzky zo sociálneho poistenia	132	512 151			512 151
Daňové záväzky a dotácie	133	233 390			233 390
Záväzky z derivátových operácií	134				
Iné záväzky	135	121 331			121 331
Krátkodobé záväzky spolu	122	7 709 924	801 212	1 676	8 512 812

Alpha medical, s. r. o.

3.2. Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti

Závazky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Závazky po lehote splatnosti	885 869	802 888
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7 864 351	7 709 924
Krátkodobé záväzky spolu (r. 122)	8 750 220	8 512 812
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	96 636 888	181 946 519
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu (r.102)	96 636 888	181 946 519

3.3. Závazky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia

V spoločnosti vo vykazovanom období pri záväzkoch z finančného prenájmu predstavuje zabezpečenie majetok obstaraný formou finančného prenájmu. Vid' aj pozn. č. 6 tohto článku.

3.4. Závazky zo sociálneho fondu (r. 114 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu	72 600	68 582
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	71 328	67 910
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	71 328	67 910
Čerpanie sociálneho fondu	65 286	63 892
Konečný zostatok sociálneho fondu	78 642	72 600

Alpha medical, s. r. o.

3.5. Odložený daňový záväzok (r. 117 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-51 792 689	-62 894 737
odpočítateľné		
zdaniteľné	-51 792 689	-62 894 737
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	1 287 186	2 099 782
odpočítateľné	1 287 186	2 099 782
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	8 108 587	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	-8 903 352	-12 766 941
Zmena odloženého daňového záväzku	-3 863 588	3 390 501
Zaúčtovaná ako náklad (r.59)	-3 840 259	3 390 501
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Podstatnú časť odloženého daňového záväzku v hodnote 10 876 465 EUR tvorí odložený záväzok k rozdielu medzi účtovnou a daňovou hodnotou daňovo odpisovaného majetku, najmä goodwillu.

3.6. Závazky voči spriazneným osobám

Položka	Ria dok	Spriaznené osoby	31.12.2019
Dlhodobé záväzky	102		87 648 383
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	Unilabs Diagnostics AB	87 648 383
Krátkodobé záväzky	124		128 093
Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	Alpha medical patológia, s.r.o.	34 311
		Histopatologia, a.s.	-361
		AeskuLab k.s.	4 798
		CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.	89 345
Spolu			87 776 476

Alpha medical, s. r. o.

Položka	Ria dok	Spriaznené osoby	31.12.2018
Dlhodobé záväzky	102		169 078 557
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108	Unilabs Diagnostics AB	169 078 557
Krátkodobé záväzky	124		96 872
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	Alpha medical patológia, s.r.o.	41 583
		Klinická patológia Prešov, s.r.o.	21 176
		CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.	34 113
Spolu			169 175 429

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci (r. 108 súvahy)

Prehľad o prijatých pôžičkách k 31.12.2019

Spoločnosť	Cudzia mena	Suma v eurách	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2020	po r. 2020
Unilabs Diagnostics AB		87 648 383	4,327%	5.5.2025		87 648 383
Spolu		87 648 383				87 648 383

Časť pôžičky vo výške 75 774 212 EUR bola dňa 31.12.2019 započítaná so záväzkom spoločníka Unilabs Diagnostics AB z príspevku do vytvoreného kapitálového fondu z príspevkov (viď aj bod V.1.).

Prehľad o prijatých pôžičkách k 31.12.2018

Spoločnosť	Cudzia mena	Suma v eurách	Úroková sadzba (%)	Dátum splatnosti	Suma splatná	
					do r. 2019	po r. 2019
Unilabs Diagnostics AB		169 078 557	4,327%	5.5.2025		169 078 557
Spolu		169 078 557				169 078 557

Alpha medical, s. r. o.

5. Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Výdavky budúcich období dlhodobé (r.142), z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé (r.143), z toho:	50 910	
cafeteria	50 910	
Výnosy budúcich období dlhodobé (r. 144), z toho:	770	965
vedenie registratúry	770	965
Výnosy budúcich období krátkodobé (r. 145), z toho:	195	164
vedenie registratúry	195	164
Spolu (r. 141)	51 875	1 129

6. Závazky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2019 a k 31. decembru 2018 takáto:

Položka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť od jedného roka do			Splatnosť od jedného roka do		
	do jedného roka vrátane	piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	21 879	6 511		119 917	28 421	
Finančný náklad	326	38		2 133	362	
Spolu	22 205	6 549		122 050	28 783	

Finančný prenájom sa týka prenájmu laboratórnych prístrojov. Priemerná doba trvania prenájmu je 3,5 roka. V roku končiacom sa 31. decembra 2019 dosahovala priemerná efektívna úroková miera 4,4% ročne. 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 zabezpečuje prenajatý majetok.

VI. VÝNOSY**1. Výnosy z hospodárskej činnosti**

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03-05 výkazu ziskov a strát)

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb - poskytovanie zdravotnej starostlivosti		Typ výrobkov, tovarov, služieb - ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Slovensko	62 961 062	59 716 574	132 337	298 553
Zahraničie z toho:	26 064	19 404	161 421	79 336
Česká republika	195	2 852		
Švajčiarsko			161 421	79 336
ostatné	25 869	16 552		
Predaj celkom	62 987 126	59 735 978	293 758	377 889

Alpha medical, s. r. o.

Čistý obrat (časť účtovnej triedy 6 podľa zákona):

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Tržby z predaja tovaru	1 288	64 271
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb z toho:	63 279 596	60 049 576
zdravotnícke služby	62 985 838	59 671 707
nájomné	66 389	84 098
odvoz odpadu, dopravné služby	10 269	131 883
vedenie účtovníctva	33 840	55 102
ostatné služby	183 260	106 786
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	63 280 884	60 113 847

1.2. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	190 225	66 497
aktivácia vlastných nákladov pri tvorbe nehm. majetku	190 225	66 497
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	152 845	90 131
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	8 445	18 218
náhrady za poistné udalosti	128 492	68 630
zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
ostatné výnosy	15 908	3 283
Finančné výnosy, z toho:	208 827	703 720
Kurzové zisky (r. 42) , z toho:	17	83
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17	83
Úroky kreditné	53 722	60 653
Úroky z termínovaných vkladov		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	155 088	642 984
výnosy z podielov v dcérskych účtovných jednotkách	155 088	642 984

VII. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti**

1.1. Výrobná spotreba (r. 12 a r. 14 výkazu ziskov a strát)

Položka a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Spotreba materiálu	16 072 561	14 798 595
z toho materiál na laboratórne účely	15 265 259	13 957 173
z toho ostatný materiál	807 302	841 422
Spotreba energie	676 630	578 553
Služby	9 195 427	8 793 722
Opravy a udržiavanie	903 587	706 365
Nájomné	4 403 536	4 250 002
Odborné pomoci	1 863 056	1 963 975
Právne	309 348	322 795
Účtovné a audítorské, daňové poradenstvo	50 047	65 575
Manažment kvality	215 036	213 008
Zdravotnícke služby	1 094 735	1 080 770
Poradenské služby	117 386	273 960
Iné	76 504	7 867
z toho spriaznené osoby	809 763	811 696
Komunikácia	227 885	225 384
Hygiena a sanitácia, likvidácia odpadu	359 819	331 297
Cestovné náhrady	229 053	135 664
Náklady na reprezentáciu	80 755	56 025
Software	502 318	372 774
Ostatné služby (stočné, školenie, dopravné a marketingové služby...)	625 418	752 236
z toho spriaznené osoby		111 178

Alpha medical, s. r. o.

- 1.2. Náklady za služby poskytnuté audítorm, ostatné náklady z hospodárskej, finančnej činnosti a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 195 427	8 793 722
Náklady voči audítorm, audítorskej spoločnosti, z toho:	50 116	54 614
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	37 537	40 358
iné uisťovacie audítorské služby	8 386	7 188
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	4 193	7 068
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby (viď bod VII.1.1)	9 145 311	8 739 108
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 997 825	47 665 300
Osobné náklady	19 153 478	17 538 928
mzdové náklady	13 552 602	12 480 729
odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	4 974	4 800
náklady na sociálne zabezpečenie	4 826 032	4 387 417
sociálne náklady	769 870	665 982
Dane a poplatky	39 705	39 934
Amortizácia, odpisy, opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku:	15 795 207	14 938 316
odpisy	15 795 207	14 938 316
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	320	14 519
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	198 718	169 195
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	15 190	26 092
Finančné náklady, z toho:	7 402 984	7 396 566
Kurzové straty (r. 52), z toho:	1 488	884
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 488	21
Predané cenné papiera a podiely (r. 46)		
Tvorba opravnej položky k podielom	32 000	33 980
Ostatné významné položky finančných nákladov (r. 54), z toho:	5 151	4 185
bankové poplatky	5 151	4 185
z toho spriaznené osoby		
bankové poplatky za úver		
ostatné		
Nákladové úroky (r. 49)	7 364 345	7 357 517
z toho spriaznené osoby	7 362 212	7 350 196
Náklady na derivátové operácie (r. 53)		

Alpha medical, s. r. o.

VIII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2019 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	a	b	c
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov			
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov			
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		1 238 094	
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			
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka			7 154 368
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov			

Odsúhlasenie dane z príjmov

Položka	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		x	x		x	x
teoretická daň	-4 718 614	-990 909	21%	-3 378 230	-709 428	21%
Daňovo neuznané náklady	12 015 198	2 523 192	21%	5 857 262	1 230 025	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 509 485	-1 996 992	21%	-18 617 342	-3 909 642	21%
Umorenie daňovej straty			21%			21%
Ostatné			21%			21%
Spolu	-2 212 901	-464 709	21%	-16 138 310	-3 389 045	21%
Splatná daň z príjmov	x	575		x		
Odložená daň z príjmov	x	-3 840 259	21%	x	3 390 501	21%
Celková daň z príjmov	x	-3 839 684	81%	x	3 390 501	-100%

Za rok 2018 bolo podané dodatočné daňové priznanie, pričom daňovo neuznatelné náklady sa zmenili na sumu 12 301 264 EUR, výnosy nepodliehajúce dani mali hodnotu 11 252 768 EUR a daňová strata dosiahla výšku -2 329 734 EUR.

IX. PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Položka	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	8 934 260	7 734 655

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Siemens Healthcare Diagnostics GmbH, Rakúsko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2019 bola 8 571 337 EUR (31. december 2018: 7 309 697 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Ing. Andrej Džadoň - MEDSERVIS, Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2019 bola 60 571 EUR (31. december 2018: 57 644 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Eurolab Lambda, a.s., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2019 bola 18 887 ERU (31. december 2018: 18 515 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Sysmex Slovakia s.r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2019 bola 99 255 EUR (31. december 2018: 109 274 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Roche Slovensko s.r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2019 bola 8 021 EUR (31. december 2018: 7 042 EUR).

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti BIOHEM, spol. s r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2019 bola 12 039 EUR (31. december 2018: 14 188 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti Biomedica Slovakia, s.r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2019 bola 42 277 EUR (31. december 2018: 35 237 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti DYNEX Servis, spol. s r.o., Slovensko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2019 bola 8 644 EUR (31. december 2018: 18 042 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti GeneProof a.s., Česko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2019 bola 20 322 EUR (23 382 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

Spoločnosť skladuje vo svojich skladoch materiál spoločnosti DiaSorin Czech s.r.o., organizačná zložka, Česko, ktorého obstarávacia cena k 31. decembru 2019 bola 92 907 EUR (31. december 2018: 141 634 EUR) a využíva od uvedenej spoločnosti aj laboratórne prístroje formou bezodplatnej výpožičky.

X. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2019 daňové priznania spoločnosti za roky 2015 až 2019 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

XI. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b			c		
Peňažné príjmy	4 974					
	4 800					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

XII. SPRIAZNENÉ OSOBY

Obchody medzi spriaznenými osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhodujú konatelia. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2019					
Spriaznené osoby	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Ostatné pohľadávky účet 06 súvahy
Akcionári					
Predstavenstvo					
Sesterské spoločnosti					
Dcérske spoločnosti	615 319	33 950	340 557	288 540	
Materská spoločnosť		87 648 383	7 362 212		
Ostatné spoločnosti v skupine	51 961	94 143	468 806	180 877	
Spolu	667 280	87 776 476	8 171 575	469 417	

Zostatky a transakcie za rok končiaci sa 31. decembra 2018					
Spriaznené osoby	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy	Ostatné pohľadávky účet 06 súvahy
Akcionári					
Predstavenstvo					
Sesterské spoločnosti					
Dcérske spoločnosti	1 448 834	62 759	475 603	1 558 974	
Materská spoločnosť		169 078 557	7 350 196	79 336	
Ostatné spoločnosti v skupine	31 895	34 113	447 271	12 570	
Spolu	1 480 729	169 175 429	8 273 070	1 650 880	

Alpha medical, s. r. o.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Unilabs Group Services succ.			
- poskytnutá služba	03	161 421	79 336
Unilabs Diagnostics AB			
- prijatá pôžička	08		7 000 000
- úroky z prijatej pôžičky	08	7 362 212	7 350 196
- splatená časť prijatej pôžičky	08	81 430 174	
CGC Centro de Genética Clínica e Patologia S.A.			
- prijatá služba	03	460 878	447 271
- poskytnutá služba	03	19 456	12 570
AeskuLab k.s			
- prijatá služba	03	7 928	
Alpha medical patológia s. r.o.			
- poskytnutá služba	03	7 964	8 396
- prijatá služba	03	209 598	101 298
- výnosy z finančného majetku	11	155 089	78 872
Histopatologia, a.s.			
- poskytnutá služba	03	7 246	22 044
- prijatá služba	03	23 599	10 294
Klinická patológia Prešov, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	55 059	78 548
- prijatá služba	03	107 760	132 059
- poskytnutá pôžička	08	229 000	99 500
- splatená pôžička	08	328 500	
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	5 877	1 452
- výnosy z finančného majetku	11		65 479
Patológia, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03		230 008
- prijatá služba	03		231 952
Vita-Test s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	16 957	16 703
- poskytnutá pôžička	08	32 000	33 980
- splatená pôžička	08	32 000	33 980
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	202	571
MEDY s.r.o.			
- poskytnutá služba	03		118 272
- poskytnutá pôžička	08		189 200
- úroky z poskytnutej pôžičky	08		20 987
Alpha medical hematológia, s.r.o.			
- poskytnutá služba	03	30 144	416 207
- poskytnutá pôžička	08	419 700	3 500
- splatená pôžička	08		3 500
- úroky z poskytnutej pôžičky	08	10 002	3
- výnosy z finančného majetku	11		498 632

Poznámka: kódy obchodu: 01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 08 – úver, pôžička, 11 – iný obchod

Alpha medical, s. r. o.

XIII. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

XIV. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 495 195				3 495 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11 167 239	75 774 212			86 941 451
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	349 520				349 520
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 234 548			-6 768 731	2 465 817
Neuhradená strata minulých rokov	-8 096 841	-268 355			-8 365 196
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 768 731	-878 930		6 768 731	-878 930
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	9 384 249	74 626 927			84 011 176

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 16.05.2019 úhradu straty za rok 2018 vo výške -6 768 731 EUR z nerozdelených ziskov minulých rokov.

Vedenie spoločnosti navrhuje uhradiť stratu za rok 2019 vo výške -878 930 EUR z ostatných kapitálových fondov.

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3 495 195				3 495 195
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11 167 239				11 167 239
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 319				3 319
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	349 520				349 520
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	13 615 380			-4 380 833	9 234 548
Neuhradená strata minulých rokov	-8 096 841				-8 096 841
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-4 380 833	-6 768 731		4 380 833	-6 768 731
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
Spolu	16 152 979	-6 768 731			9 384 249

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo dňa 11.12.2018 úhradu straty za rok 2017 vo výške -4 380 833 EUR z nerozdelení ziskov minulých rokov.

XV. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze	211	20 661	15 965
Ceniny	213	54 153	53 083
Účty v bankách	221	7 050 153	6 671 701
Spolu		7 124 967	6 740 749

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-4 718 614	-3 378 230
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 14.)	22 275 201	20 287 258
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	15 795 207	14 938 316
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	19 253	15 231
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	7 059	118 741
A. 1. 5.	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	-704 946	-1 390 514
A. 1. 6.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	72 637	26 492
A. 1. 7.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	48 711	-102 799
A. 1. 8.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-155 088	-642 984
A. 1. 9.	Úroky účtované do nákladov (+)	7 364 345	7 357 517
A. 1. 10.	Úroky účtované do výnosov (-)	-53 722	-60 653
A. 1. 11.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 12.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		21
A. 1. 13.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-8 125	-4 627
A. 1. 14.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-110 130	32 517
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-2 575 132	-2 732 630
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-640 102	-1 772 430
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 707 705	-749 620
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-227 325	-210 580
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	14 981 455	14 176 398
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-2 134	-7 321
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	14 979 321	14 169 077
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	4 549	168 819

A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	14 983 870	14 337 896
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-444 463	-351 442
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 482 518	-1 846 878
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		-7 361 742
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	8 445	17 290
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Príjmy z prenájmu súboru hnutelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájmomcom (+)		
B. 12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	16 082	23 013
B. 13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	465 247	917 504
B. 14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-1 437 207	-8 602 255
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		

C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-5 800 234	6 689 991
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		7 000 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-5 655 962	
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-144 272	-310 009
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C. 2. 9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-7 362 211	-10 590 178
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-13 162 445	-3 900 187
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	384 218	1 835 454
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	6 740 749	4 905 295
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 124 967	6 740 749
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	7 124 967	6 740 749