

**Poznámky k účtovnej závierke
k 31. decembru 2019**

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

Článok I.

VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Obchodné meno: SLOVOTHERMAE, Kúpele Diamant Dudince, š.p.
 Sídlo: Kúpeľná 107, 96271 Dudince,
 Dátum založenia: 1.1.1991
 Dátum vzniku: 1.1.1991
 IČO: 00165506
 DIČ: 2020295442
 Zápis do OR: OR Okresného súdu Banská Bystrica I, oddiel Pš, vložka č. 712/S
 Právna forma: štátny podnik
 Subjekt verej. záujmu: Nie je

Zaradenie činnosti podľa štatistickej klasifikácie : 86.90.9

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky;
 Poskytovanie kúpeľnej starostlivosti pacientom SR a zahraničným pacientom, poskytovanie osobitnej zdravotnej starostlivosti, ktorá súvisí s poslaním liečebného ústavu, poskytovanie liečebno-rehabilitačných pobytov, ubytovacie služby, stravovacie služby, nákup, predaj tovarov v rozsahu voľnej živnosti.

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU):

(Do veľkostnej skupiny mala účtovná jednotka patriť taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 350 000 eura, ale nepresiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 700 000 eur, ale nepresiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 10, ale nepresiahol 50)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Obdobie predchádzajúce bezprostredne predchádzajúcemu	ANO_ rozsah malej UJ/ NIE_ nad rozsah
Netto aktíva celkom	6 072 522	6 288 476	6 336 869	NIE
Čistý obrat celkom	3 572 905	3 295 353	3 197 353	ANO
Počet zamestnancov	123,56	124,83	125,03	NIE

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 - za predchádzajúce účtovné obdobie, bola a schválená 30.apríla 2019.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka.

4. Informácie o skupine

Spoločnosť je založená Ministerstvom zdravotníctva SR ktoré vlastní 100%. Zároveň spoločnosť je súčasťou konsolidácie skupiny podnikov v rámci príslušnosti zriaďovateľa Ministerstva zdravotníctva. Vypracováva sa jedna Konsolidovaná účtovná závierka na základe výkazov a údajov zasielaných cez centrálny portál Ministerstva Zdravotníctva - CPZ ako konsolidačný balík verejnej správy. Konsolidovanú závierku je možné nájsť v Registri účtovných závierok Ministerstva Zdravotníctva SR.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Stav vedúcich zamestnancov je prepočítaný podľa poslednej platnej organizačnej štruktúry z 1.12.2019

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	123,48	124,83
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje ÚZ	124	120
Počet vedúcich zamestnancov	4	6

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2018 bola uložená do registra účtovných závierok .

Článok II

INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti :

Áno

2. Zmeny účtovných zásad a metód:

V roku 2019 nedošlo k zmene softéru. Zmena bola v r. 2018 - pre účely skladov v kuchyni, hlavný sklad, prijímania a evidovania a rezervovania pacientov, recepcie, kaviarne, sa zakúpil SW od spoločnosti JMS _ NORIS, ktorý nie je priamo prepojený s účtovníctvom. Výstupy NORISU sú papierovo predkladané na účtovanie. V r. 2019 sa dokúpil z JMS sklad NORIS i pre predajňu.

Druh zmeny, zásady metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na zložku bilance
Evidencia Dlhodobého drobného majetku obstaraného od roku 2019 nad 50 Eur a so živnosťou dlhšou ako 13 mesiacov je sledovaná s odpisovaním 4 a 6 rokov	Drobný majetok so životnosťou dlhšou ako 1 rok bolo potrebné zohľadniť v účtovnej evidencii pre verné a reálne zobrazenie skutočne využívaného majetku	-65 007

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Dlhodobý nehmotný majetok - je obstarávaný nákupom (na základe zmluvy alebo objednávky) a oceňovaný nákladmi obstarania (obstarávacia cena plus náklady súvisiace –dopravne, balné nezdaniteľná časť DPH a pod.)

Dlhodobý hmotný majetok – - je obstarávaný nákupom (na základe zmluvy alebo objednávky) a oceňovaný nákladmi obstarania (obstarávacia cena plus náklady súvisiace – dopravne, balné, montáž , vrátane štúdií alebo posudkov, nezdaniteľná časť DPH a pod.)

Dlhodobý majetok obstaraný vlastnou činnosťou podnik v roku 2019 ani predtým neevidoval.

Dlhodobý finančný majetok – spoločnosť neeviduje

Nakupované zásoby sa účtujú spôsobom A – cenou obstarania

Vyskladnené zásoby - typ materiál - sa oceňuje metódou FIFO – prvá cena prírastku je prvá cena úbytku

Vyskladnené zásoby – typ tovar - pri rovnakom druhu vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien

Peňažné prostriedky , ceniny , pohľadávky a záväzky– sa oceňujú menovitou hodnotou pri ich vzniku

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pri odpisovanom majetku:

Podľa interných smerníc je nastavená tvorba odpisovania z účtovného hľadiska pre dlhodobý hmotný majetok nasledovne:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
OS 1 – Inventár a ITzariadenia	4 roky	1/4	rovnomerná
OS 2 – Stroje a prístroje	8 rokov	1/8	rovnomerná
OS 3 – Agregáty, vetracie zar	15 rokov	1/15	rovnomerná
OS 4 – Nádrže a mont. budovy	30 rokov	1/30	rovnomerná
OS 5 - Budovy	40 rokov	1/40	rovnomerná

Od roku 2017 na základe internej smernice sa dlhodobý drobný majetok nad 50,- EUR do 1700,- EUR so životnosťou viac ako 1 rok, zaraďuje do odpisovania nasledovne:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
DDM 4	4 roky	1/4	rovnomerná
DDM 6	6 rokov	1/6	rovnomerná

5. Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

- Neboli poskytnuté

6. Oprava významných a nevýznamných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období

– neboli vykonané

Článok III

INFORMÁCIE , KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám - aktív súvahy

1a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Spoločnosť v ÚO dokúpila od 1.9.19 SW vybavenie NORIS pre sklad na predajni. Používa 2 SW – softvér Noris pre evidenciu, rezerváciu pacientov a klientov a tiež pre sklad potravín, pre všeobecný sklad, pre kaviaren, predajňu a normovanie v kuchyni. Softvér Softip pre účtovníctvo, mzdy, DPH, saldokonto, dodávateľia, odberateľia, evidenciu majetku, ... Cieľom spoločnosti je prejsť postupne na 1 typ softvéru na všetkých úsekoch.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vvoji	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM		Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f		SWg	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		125 918	1 886						127 804
Prírastky		9 292							9 292
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		135 210							135 210
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		90 678	1 886						92 564
Prírastky		11 442							11 442
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		102 120							102 120
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		35 240							35 240
Stav na konci účtovného obdobia		33 090							33 090

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vvoji	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		86 163	8 577					94 740

Prírastky		39 755					45 761	85 516
Úbytky			6 691				45 761	5 2452
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		125 918	1 886					127 804
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		82 534	8 577					91 111
Prírastky		8 144						8 144
Úbytky			6 691					6 691
Stav na konci účtovného obdobia		90 678	1 886					92 564
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 629	0	0	0	0	0	3 629
Stav na konci účtovného obdobia		35 240	0	0	0	0	0	35 240

1c) Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku, na ktorý Je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná Jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

2a) Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Spoločnosť pre účely svojej činnosti potrebuje hlavne hmotný majetok, ktorý jej umožňuje vykonávať činnosť s dosahovaním zisku. Vzhľadom na neustále využívanie a zastaranosť potrebuje inovovať, rekonštruovať, nakupovať nový alebo inak zveľaďovať tento majetok. V roku 2019 došlo k rekonštrukciám, ktorými sa zhodnotil využívaný majetok najmä budova kúpeľnej liečebne a to napr. čiastočná výmena okien, rekonštrukcia vonkajšieho a vnútorného bazéna, technické zhodnotenie rozvážača, vybudovanie slnečnej terasy a pod. Taktiež boli zrealizované investície do nových prístrojov a zariadení, aby sa zlepšila kvalita poskytovaných služieb a súčasne došlo k úsporám na nákladoch opráv, nákupu materiálu a ostatných služieb.

O obstaraní a zohľadnení aj dlhodobého drobného majetku (DDM) ukazuje táto tabuľka.

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné vecí a súbory hnuteľných vecí a DDM	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DDM	Obstarávaný DDM	Poskytnuté preddavky na DDM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h		j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	8 635 105	1 643 550			130 866			10 702 022
Prírastky		286 028	36 666					98 415	421 109
Úbytky		1 216	79 667			540		98 415	179 838
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	8 919 917	1 600 549			130 326	4 950	0	10 948 243
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 508 922	1 296 569						5 805 491
Prírastky		210 072	110 240						320 312
Úbytky		1 216	79 667						80 883
Stav na konci účtovného obdobia		4 717 778	1 327 142						6 044 920
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	4 126 183	346 981			130 866			4 896 531
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	4 202 139	273 407			130 326	4 950		4903 323

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí a DDM	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h		j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	7 827 711	1 710 405			130 904	0	34161	9 995 682
Prírastky		807 394	153 882				916 603	237 201	2 115 080
Úbytky			220 737			38	916 603	271 362	1 408 740
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	8 635 105	1 643 550			130 866	0	0	10 702 022
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 309 328	1 408 963						5 718 291
Prírastky		199 594	108 343						307 937
Úbytky			220 737						220 737
Stav na konci účtovného obdobia		4 508 922	1 296 569						5 805 491
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	292 501	3 518 383	301 442	0	0	130 904	0	34 161	4 277 391
Stav na konci účtovného obdobia	292 501	4 126 183	346 981	0	0	130 866	0	0	4 896 531

2c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

3) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Účtovná jednotka pokračuje nepretržite vo svojej činnosti a tým aj pokračujú zmluvy súvisiace s poistením jej majetku.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
Poistenie nehnuteľného a hnutelného majetku na riziko; živél, krádež vlámaním / lúpež	na trhovú hodnotu majetku	od 1.1.2010 trvá
Poistenie motorových vozidiel - povinné	v rozsahu VPP	od 1.1.2010 trvá
Poistenie mot. voz. - havária, živél, odcudzenie	v rozsahu VPP	od 1.1.2010 trvá, 08/2019

4) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

5) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

6) Štruktúra dlhových cenných papierov držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

7) Prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovanom prevode práva alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

8) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

9) Charakteristika Goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

10) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 - opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

11) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

12) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

13) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a Jeho zmeny stavu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

14) Štruktúra dlhodobého finančného majetku a jeho zmeny stavu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

15) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

16) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

17) Štruktúra dlhových cenných papierov držaných do splatnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

18) Štruktúra poskytnutých dlhodobých pôžičiek

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

19) Opravné položky k zásobám

Opravné položky sa tvorili len k zásobám materiálu na sklade o ktorých sa predpokladá, že ich hodnota je ponížená vzhľadom na faktor času, podľa dátumu posledného obratu a to nasledovne: 36-48 mesiacov 25 %, 48-60 mesiacov 50 %, nad 60 mesiacov 70 %.

Bežné účtovné obdobie

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	7 818	0	1 255	0	6 563
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	7 818	0	1 255	0	6 563

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Zásoby	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	10 692	0	2 874	0	7 818
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	10 692	0	2 874	0	7 818

20) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo, alebo pri ktorých má účtovná Jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

21) Prehľad o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

22) Prehľad o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

23) Opravné položky k pohľadávkam

Opravné položky k pohľadávkam podnik tvorí, ak existuje pochybnosť o ich splatení (pohľadávky sú po lehote splatnosti). Kritériá tvorby Opravných položiek predstavovali 100% hodnoty pohľadávky nad 1080 dní po splatnosti, 50% hodnoty nad 720 dní po splatnosti a 20% nad 360 dní po splatnosti.

Opravné položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	9 274	3 232	360	5 710	6 436
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
191*19Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	9 274	3 232	360	5 710	6 436

Pohľadávky	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	31 885	2 112	15 869	8 854	9 274
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	31 885	2 112	15 869	8 854	9 274

Odpísané znehodnotené pohľadávky :

Spoločnosť evidovala vo svojej agende aj pohľadávky vysoko po splatnosti na ktoré boli vytvorené opravné položky. Tieto spoločnosť v zmysle Rozhodnutia riaditeľa odpísala a zúčtovala OP k nim vytvorené.

Bežné účtovné obdobie

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
EuroMed Berlín	3 215	3 215	100
EuroMed Berlín	2 470	2 470	100
Grman Jakub	140	67	50
SPOLU	5 825	5 752	x

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlžník	Menovitá hodnota pohľadávky	Opravná položka (suma)	OP (%)
Diesenhause Unitours (z2013)	1 079	1 079	100
NEVA Travel Company (z2014)	2 868	2 868	100
OOO "Fleks Travel" (z2013)	146	146	100
DARON (z2009)	2 262	2 262	100
EXPOEXPERT (z2013)	2 500	2 500	100
SPOLU	8 855	8 855	x

24) Veková štruktúra pohľadávok

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	76 704	10 268	86 973

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	107 575	17 992	125 567

Dlhodobé pohľadávky nezahrňujú odloženú daňovú pohľadávku.

25) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

26) Krátkodobý finančný majetok:

Prehľad finančných prostriedkov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 981	8 515
Bežné bankové účty	948 227	1 160 573
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	952 208	1 169 088

27) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

28) Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému sa zriadilo záložné právo alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

29) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

30) Informácie o vlastných akciách

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

31) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Účtovná jednotka časovo rozlišuje predplatné, poistenie, inzerciu, licencie, revízie v zmysle platnej legislatívy.

Výnosy pre časové rozlíšenie ku koncu účtovného obdobia 2019 nevznikli.

Položky časového rozlíšenia _ NBO

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	456	860
Revízie	456	846
predplatné	0	
propagácia	0	14
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 964	10 384
poistenie majetku	6 559	6 530
aktualizácia SW	1 213	1 238
internet, nájom...	952	0
Správa domén	455	1 903
predplatné	168	171
revízie	617	542
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	182	0
kúpeľná starostlivosť	0	0

40) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u prenajímateľa

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

2) informácie k položkám – pasív súvahy

1) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	5 669 494	5 669 494
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	0	0
Hodnota vlastného imania	5 465 870	5 623 835
Hodnota základného imania	5 669 494	5 669 494
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou alebo ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv		

3) Účtovná jednotka netvorila kapitálové fondy z príspevkov na rozdelenie čistého zisku alebo iných vlastných zdrojov

4) Prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku

5) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty predch. obdobia

Prehľad rozdelenia

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
HV/Účtovná strata/zisk	-151 026
Rozdelenie účt. Zisku/Vysporiadanie účt. Straty	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty z min. rokov	
Iné – účet neuhradenej straty min.rokov	-151 026
Spolu	-151 026

Za r. 2018 bola vytvorená strata vo výške 151 026 €, ktorá bola preúčtovaná na účet neuhradenej straty minulých rokov.

6) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vytvorené rezervy, z toho:	43 761	45 587	14 683	0	74 665
Rezerva na odchodné, odst. vrátane sociálneho poistenia – krátkod., ostatne	32 197	29 330	4 602	0	56 925
Rezerva na nevyf. Dodávky – krátkod., ostatní	5 165	0	3 682	0	1 483
Mzdy za dovolenku – krátkod. zákonné	2 144	9 328	2 144	0	9 328
Poistne a odvody na dovolenku – krátkod. zákonné	755	2 929	755	0	2 929
Rezerva na audit – krátkodob, ostatné	3 500	4 000	3 500	0	4 000

7) Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostredne predchádzajúcom roku

Tvorba a čerpanie rezerv v bezprostr. predchádz. roku

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Vytvorené rezervy, z toho:	22 690	42 739	21 668	0	43 761
Rezerva na odchodné vrátane sociálneho poistenia – krátkod., ostatne	4 984	32 197	4 984	0	32 197
Rezerva na nevyf. Dodávky – krátkod., ostatní	1 022	4 143	0		5 165
Mzdy za dovolenku – krátkod. zákonné	9 566	2 144	9 566		2 144
Poistne a odvody na dovolenku – krátkod. zákonné	3 318	755	3 318		755
Rezerva na audit – krátkodob, ostatné	3 800	3 500	3 800		3 500

8) Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

- nemáme náplň

9) Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty bežného obdobia

Prehľad rozdelenia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
HV/Účtovná strata/zisk	-157 917,99
Rozdelenie účt. Zisku/Vysporiadanie účt. Straty	Bežné účtovné obdobie
Do zákonného rezervného fondu	
Do štatutárnych a ostatných fondov	
Do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty z min. rokov	
Iné – účet neuhradenej straty min.rokov	-157 917,99
Spolu	-157 917,99

Za r. 2019 bola vytvorená strata vo výške 157 917,99 €, ktorá bude preúčtovaná na účet neuhradenej straty minulých rokov.

10) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Záväzky po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	18 515
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do iedného roka vrátane	246 129	325 826
Krátkodobé záväzky spolu	246 129	344 341
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	6 471	4 730
Dlhodobé záväzky spolu	6 471	4 730

Krátkodobé záväzky sú v limite 1 roka.

Dlhodobé záväzky nezahŕňajú odložený daňový záväzok. V tabulke je zobrazená výška záväzkov zo sociálneho fondu ako dlhodobé záväzky.

11) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom

Účtovná jednotka neeviduje náplň pre uvedenú položku

12) Informácie o odloženom daňovom záväzku/pohľadávke

Odložená daňová pohľadávka/zaväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	1 323 856	1 329 580
odpočítateľné	- 6 563	-7 818
zdaniteľné	1 330 419	1 337 398

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	-62 408	-44 363
odpočítateľné	-62 408	-44 363
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-74 626	-22 456
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v%)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	30 155	6 629
uplatnená daňová pohľadávka	-23 526	-4 876
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-23 526	-4 876
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	279 388	271 809
Zmena odloženého daňového záväzku	7 579	-7 736
Zaúčtovaná ako náklad	7 579	-7 736
Zaúčtovaná do vlastného imania		

13) Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond tvorba a použitie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 730	3 336
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 285	6 585
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 285	6 585
Čerpanie sociálneho fondu	5 728	5 191
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 471	4 730

14) Vydané dlhopisy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

12.) Bankové úvery, pôžičky, krátkodobé finančné výpomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

13) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

14) Významné položky derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

15) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

16) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

17) Informácie k údajom o daniach z príjmov**17a) až e) Odložená daň**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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		
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		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

17.f,g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením

Porovnanie splatnej a odloženej dane

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	-173 865		X	-153 886		X
Teoretická daň	21	-36 512	21	21	-32 316	21
Daňovo neuznané náklady	66 145	13 890	21	76 458	16 056	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-23 102	-4 851	21	-31 794	-6 677	21
Iné položky uprav. ZD	13 610	2 858	21	9 720	2 041	21
Umorenie daňovej straty	74 626	0	21	44 913	0	21
Zmena sadzby dane	x	x	21	x	x	21
Spolu	-117 212	-24 615	21	-99 502	-20 896	21
Splatná daň z príjmov	x	0		x	0	
Odložená daň z príjmov	x	-15 947		x	-2 860	
Celková daň z príjmov	x	0		x	0	

Článok IV

INFORMÁCIE, KTORE DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1.a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Výnosy podľa lokalizácie

Oblasť odbytu	Služby liečeb. starostlivosti		Ostatné služby			Tržby za tovar	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d		e		g
Slovenská republika	3 039 679	2 758 951	87 652		32 120	220 166	231 272
Iné štáty	225 408	273 011					
Spolu	3 265 087	3 031 962	87 652		32 120	220 166	231 272

1.b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1c), f) Významné položky výnosov pri aktivácií nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Iné výnosy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
přísp, na podporu zamestnanosti		
ostatné		
Finančné výnosy, z toho:	61	113
Kurzové zisky, z toho;	61	12
Kurzové zisky ku dňu. ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	60	12
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	101
výnosové úroky	0	101
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

1.g) Čistý obrat

Čistý obrat prehľad

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	
Tržby z predaja služieb	3 352 739	3 064 082

Tržby za tovar	220 166	231 271
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 572 905	3 295 353

2. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch Ka),b),c),d),e)

Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Náklady na služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho;	286 217	330 676
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho;	7 500	6 500
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 500	6 500
323iné uistovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	278 717	324 176
opravy a údržba	59 016	74168
cestovné náhrady	9 942	9 606
inzercia a propagácia , kultúrne služby	25 195	47 524
údržba softvéru	12 874	11 585
ostatne	171 690	181 293
ostatné služby pre zabezpeč, chodu prevádzky		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	30 865	43 519
náklady na rozpustenie DPH	0	0
poistenie majetku	7 677	7 026
príspevky PO a záujmovým združeniam	17 946	13 713
ostatné	77	1 050
Finančné náklady, z toho:	9 132	8 269
Kurzové straty, z toho;	45	80
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	45	80
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	9 091	8 189
bankové poplatky	9 087	8 189
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0

f) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Osobné náklady

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	1 373 286	1 205 599
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	41 760	41 760
Sociálna poisťovňa	359 716	321 415
Zdravotná poisťovňa	139 887	113 619
Iné osobné a sociálne náklady	97 718	88 084
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	2 012 367	1 770 477

Článok V

INFORMÁCIE ,K ÚDAJOM O INÝCH AKTIVÁCH A INÝCH PASIVÁCH

1) 1)Významné položky o podmienených záväzkoch

Podmienené záväzky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	1 483	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky	15 325	
Zatiaľ nezrealizované uzavreté zmluvné investície- Ostatné finančné povinnosti	0	

Ako podmienené záväzky predstavujú záväzky na úhradu nákladov na súdne spory a záväzok z nákupu vozidla cez VW Finančné služby.

2) Významné položky o podmienených záväzkoch v predch. období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	1 483	
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	22 987	

3) Opis a hodnota podmieneného majetku

4). Podsúvahové účty

Majetok podsúvahovo

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1 929	1 929
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z lízingu		
Závazky z lízingu		
Iné položky:		
ostaný drobný nehmotný majetok	22 602	22 602
ostatný drobný hmotný majetok	748 339	87 253

Článok VI

INFORMÁCIE ,O SKUTOČNOSTIACH, KTORE NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dňí, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

- Riaditeľ š.p. Ing. Marian Bubelíny sa vzdal funkcie, ukončil pracovný pomer k 29.2.2019
- Povereným riaditeľom š.p. od 1.3.2020 je Ing. Sitarčík Vladimír

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Aj keď v čase zverejnenia tejto účtovnej závierky sa situácia neustále mení, zdá sa, že negatívny vplyv na svetový obchod, na firmy aj na jednotlivcov môže byť vážnejší, ako sa pôvodne očakávalo. Z uvedeného dôvodu sme boli nútení dňa 17.3.2020 uzatvoriť náš podnik a dočasne neposkytovať služby zdravotnej starostlivosti – kúpeľnú liečbu. Zatiaľ je predpoklad uzatvorenia do 30.4.2020. Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie účtovnej jednotky si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku. Súčasná situácia nemá na spoločnosť zásadný negatívny vplyv. Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020, ale už teraz je zrejmé, že budú nižšie tržby a následkom bude problém so zabezpečením dostatku finančných zdrojov. Očakávame, že vláda prijme opatrenia na pomoc podnikateľským subjektom a veríme, že banky budú ústretové a budú poskytovať prevádzkové úvery na prekrytie zlej finančnej situácie.

Článok VII

INFORMÁCIE ,K ÚDAJOM O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spriaznenými osobami sú právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, v ktorých fyzické osoby hore uvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane, osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické zámery oboch účtovných jednotiek, osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou, osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá, vplyvom sa rozumie aj sprostredkovaný vplyv.

1) Prehľad spriaznených osôb

Účtovná jednotka je súčasťou skupiny konsolidovaných spoločností zriaďovateľa Ministerstva zdravotníctva. Ohľadom spriaznených transakcií sa vykazujú údaje cez centrálny portál verejnej správy CPZ, kde sú k dipozícií na stránkach Min. zdravotníctva resp. v registri účtovných závierok.

Medzi spriaznené osoby, ktorých transakcie vykazujeme, zaraďujeme tieto:

1. Všeobecná zdravotná poisťovňa – zriadená priamo Ministerstvom Zdravotníctva SR
2. Ministerstvo Zdravotníctva SR – zriaďovateľ

Prehľad transakcií so spriaznenými osobami v celých EUR

Spriaznené osoby 2019

P.č.	Spriaznená osoba	IČO	Prepojenie	Náklady 2019	Výnosy 2019	Pohľadávky k 31.12.19	Záväzky k 31.12.19
1.	Všeobecná zdravot.poisťovňa	35937874	Ekonomické- spoločný zriaďovateľ	0,00	749 507	39 064	
2.	Ministerstvo zdravotníctva SR	165565	Ekonomické - zdriaďovateľ	3 358			130
	SPOLU			3 358	749 507	39 064	130

2) Prijmy a výhody členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Prijmy štatut. členov

Prijmy členov orgánov	Súčasní členovia orgánov			Bývalí členovia orgánov		
	štatutárnych j dozorných	iných		štatutárnych	dozorných	iných
	časť I - Bežné účtovné obdobie			časť I " Bežné účtovné obdobie		
a	Časť II - Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie			Časť H - Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie		
Odmeny	41 191	41 760				
	32 362	41 760				
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky						
Splatené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely						

Článok VIII

OSTATNE INFORMÁCIE

Účtovná jednotka neeviduje náplň pre túto položku

Článok IX

INFORMÁCIE K ÚDAJOM O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

a) Zmeny zložiek vlastného imania

Zmeny zložiek ZI

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 669 494				5 669 494
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	247 069				247 069
Ostatné kapitálové fondy	5 214				5 214
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výslhospod.					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	1 205	373	420		1 159
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-148 121			-151 026	-299 147
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-151 026	-157 918		151 026	-157 918

B, zmeny zložiek vlastného imania v predchádzajúcom UO

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov.obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 669 494				5 669 494
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Zákonné rezervné fondy	245 840	1 229			247 069
Ostatné kapitálové fondy	5 214				5 214
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do					
Oceňovacie rozdiely					
Ostatné fondy tvorené zo zisku	7 329	17 342	23 466		1 205
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-154 121	6 000			-148 121
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	24 572	-151 026		24 572	-151 026

Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby podnikateľa					

Článok X

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov s použitím nepriamej metódy vykazovania
PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV (CASH FLOW STATEMENTS) v tis. EUR.

Cash flow v tis. Eur

2018

2019

Označenie položky	Obsah položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-154,00	-173,87
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), súčet A.1.1. až A.1.13.)	330,00	329,53
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	316,00	334,11
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 (+)	0,00	0,00

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2019

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0	0	1	6	5	5	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	5	4	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	21,00	0,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-25,00	-4,09
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	18,00	-0,49
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	0,00	0,00
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00	0,00
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0,00	0,00
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0,00	0,00
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	0,00	0,00
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.)	37,00	-59,23
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-74,00	40,16
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (-/+)	117,00	-112,95
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-6,00	13,56
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0,00	0,00
A*	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.)	213,00	96,43
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0,00	0,00

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2019

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0	0	1	6	5	5	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	5	4	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0,00	0,00
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A.1 až A.6)	213,00	96,43
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (+/-)	-3,00	2,03
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0,00	0,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S+A.1 až A.9)	210,00	98,46
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-45,00	-9,29
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-917,00	-306,11
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	0,00	0,15
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 dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2019

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0	0	1	6	5	5	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	5	4	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)	-962,00	-315,26
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		0,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, 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 a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)		0,00
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 (+)		

Účtovná závierka pre veľké účtovné jednotky k 31. decembru 2019

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

0	0	1	6	5	5	0	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	9	5	4	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti 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 (-)		
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 (-)	0,00	0,00
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)	0,00	0,00
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	-752,00	-216,80
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 921,00	1 169,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 169,00	952,20
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 (+/-)	1 169,00	952,20