

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

ProCare, a. s.
Einsteinova 23-25
851 01 Bratislava

Spoločnosť ProCare, a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 11. mája 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 23. júna 2004 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I. v Bratislave, oddiel Sa, vložka č.3363/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – poliklinika,
- pracovná zdravotná služba.

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 20. decembra 2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť ProCare, a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Svet zdravia, a.s., so sídlom v Bratislave, Digital Park II, Einsteinova 25, zapísaná do Obchodného registra 26. októbra 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 3721/B), ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Materská spoločnosť Svet zdravia, a.s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti Svet zdravia, a.s. je sprístupnená v sídle tejto spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	106	113
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	108	114
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	2	2

7. Orgány a akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Štatutárny orgán:	MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (predseda predstavenstva) Ing. Lenka Smreková, FCCA (člen predstavenstva) – od 30.6.2017 do 20.1.2020 Ing. Tomáš Valaška (člen) – od 21.1.2020 MUDr. Igor Pramuk, MPH (člen predstavenstva)	MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (predseda predstavenstva) Ing. Viktor Földes (člen predstavenstva) – od 1.8.2015 do 17.8.2018 Ing. Lenka Smreková, FCCA (člen predstavenstva) MUDr. Igor Pramuk, MPH (člen predstavenstva) – od 18.8.2018
Dozorná rada:	Ing. Eduard Maták Ing. Peter Andits Mgr. Maroš Nestšák	MUDr. Juraj Vančík, CSc., MBA – od 1.2.2015 do 25.8.2018 Ing. Eduard Maták – od 26.8.2018 Mgr. Maroš Nestšák Ing. Peter Andits

Akcionári Spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hlasova- cích prá- vach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška prí- spevku do kapitálových fondov z prí- spevkov v %
	absolútne	v %			
Svet Zdravia, a.s.	23 798 506	100	100	100	100
Spolu	23 798 506	100	100	100	100

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa majetok zaradil do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 2 400 EUR a zároveň je vyššia ako 500 EUR, sa zaraďuje ako drobný dlhodobý majetok a odpisuje sa podľa skutočnej doby použiteľnosti.

Spoločnosť k 1. januáru 2018 prehodnotila životnosť jednotlivých položiek dlhodobého nehmotného majetku a prevzala odpisový plán skupiny Svet Zdravia. V dôsledku tohto prehodnotenia sa zmenila predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2 - 10	rovnomerne	10,00 – 50,00
Ocenené práva	5		20,00

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4 - 5	rovnomerne	20 - 25

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

Spoločnosť k 1. januáru 2018 prehodnotila životnosť jednotlivých položiek dlhodobého hmotného majetku aj drobného dlhodobého hmotného majetku a prevzala odpisový plán skupiny Svet Zdravia. V dôsledku tohto prehodnotenia sa zmenila predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby, technické zhodnotenie budovy	33 rokov	rovnomerne	3,03
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Stroje a zdravotnícke zariadenia</i>	2 - 12	rovnomerne	8,33 – 50,00
<i>Výpočtová technika</i>	4	rovnomerne	25,00
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerne	25
<i>Inventár</i>	10	rovnomerne	10,00

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby	20 rokov	rovnomerne	5
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Stroje a zdravotnícke zariadenia</i>	4 - 8	rovnomerne	12,5 – 25
<i>Dopravné prostriedky</i>	4	rovnomerne	25
<i>Inventár</i>	4 - 6	rovnomerne	16,7 - 25

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely na základnom imaní

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Metóda budúceho predpokladaného cash flow sa použila iba pre potrebu výpočtu opravnej položky.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

- k podielom na základnom imaní v dcérskych účtovných jednotkách na základe metódy budúceho predpokladaného cash flow
- k zásobám bez obratu nad 360 dní podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja
- k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 270 dní 75 %, nad 180 dní 50 % a nad 90 dní po lehote splatnosti 25 %
- k pohľadávkam voči fyzickým osobám po lehote splatnosti nad 92 dní 100 %, nad 85 dní 92 %, nad 57 dní 91 %, nad 43 dní 84 %, nad 29 dní 77 %, nad 22 dní 64 %, nad 15 dní 53 %, nad 8 dní 39 % a nad 1 deň 23 %.

i) Rezervy

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

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky, odchodné a nefaktúrované služby.

j) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

k) Deriváty

Deriváty sa oceňujú trhovou cenou.

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou.

l) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Náklady na zamestnanecké požitky sú stanovené prírastkovou poistno-matematickou metódou, tzv. „Projected Unit Credit Method“. Podľa tejto metódy sa náklady na poskytovanie dôchodkov účtujú do výkazu ziskov a strát tak, aby pravidelne sa opakujúce náklady boli rozložené na dobu trvania pracovného pomeru. Záväzky z poskytovania požitkov sú ocenené v súčasnej hodnote predpokladaných budúcich peňažných výdavkov diskontovaných sadzbou vo výške úrokového výnosu z cenných papierov s fixnou úrokovou mierou.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Stav zamestnancov k 31. decembru 2019	108
Vek odchodu do dôchodku	62 rokov pre mužov a od 55 do 62 pre ženy
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie za roky 1996 až 2012
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	18,27 %
Predpokladané zvýšenie miezd	2,00 %
Diskontná sadzba	0,25 %
Dlhodobá inflácia	2,00 %

m) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

n) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' voči budúcemu základu dane.

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

o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

p) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

q) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

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

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

r) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

s) Vykazovanie výnosov

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

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosy spoločnosti tvoria najmä tržby z poskytovania ústavnej a ambulantnej starostlivosti. Výnosy z poskytovania zdravotnej starostlivosti sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Moment zaúčtovania výnosov pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti pri hospitalizáciách je deň ukončenia hospitalizácie.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní, ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť a tržby z nájomného a za služby spojené s nájmom.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	1 344 340	616 701	0	0	181 866	0	2 142 907
Prírastky	0	0	0	0	0	57 985	0	57 985
Úbytky	0	0	0	0	0	82 718	0	82 718
Presuny	0	141 596	15 537	0	0	-157 133	0	0
Stav k 31.12.2019	0	1 485 936	632 238	0	0	0	0	2 118 174
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	1 057 587	444 731	0	0	0	0	1 502 318
Prírastky	0	166 484	55 099	0	0	0	0	221 583
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	1 224 071	499 830	0	0	0	0	1 723 901
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	286 753	171 970	0	0	181 866	0	640 589
Stav k 31.12.2019	0	261 865	132 408	0	0	0	0	394 273

Spoločnosť v roku 2019 pokračovala v rozširovaní funkcionalít a aplikácii nemocničného informačného systému v hodnote 141 596 EUR a webovej stránky v hodnote 15 537 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2018	0	1 135 949	65 560	0	678 329	108 324	0	1 988 162
Prírastky	0	0	0	0	0	162 309	0	162 309
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	208 391	551 141	0	-678 329	-88 767	0	-7 564
Stav k 31.12.2018	0	1 344 340	616 701	0	0	181 866	0	2 142 907
Oprávky								
Stav k 1.1.2018	0	786 095	51 562	0	413 086	0	0	1 250 743
Prírastky	0	172 363	79 212	0	0	0	0	251 575
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	99 129	313 957	0	-413 086	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	1 057 587	444 731	0	0	0	0	1 502 318
Opravné položky								
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	31 094	0	0	31 094
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	31 094	0	0	31 094
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2018	0	349 854	13 998	0	234 149	108 324	0	706 325
Stav k 31.12.2018	0	286 753	171 970	0	0	181 866	0	640 589

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	0	49 275	1 541 720	0	0	0	51 204	0	1 642 199
Prírastky	0	0	0	0	0	0	342	0	342
Úbytky	0	0	197 093	0	0	0	37 096	0	234 189
Presuny	0	0	1 730	0	0	0	-1 730	0	0
Stav k 31.12.2019	0	49 275	1 346 357	0	0	0	12 720	0	1 408 352
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	45 419	1 375 005	0	0	0	0	0	1 420 424
Prírastky	0	152	91 399	0	0	0	0	0	91 551
Úbytky	0	0	197 093	0	0	0	0	0	197 093
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	45 571	1 269 311	0	0	0	0	0	1 314 882
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	0	3 856	166 715	0	0	0	51 204	0	221 775
Stav k 31.12.2019	0	3 704	77 046	0	0	0	12 720	0	93 470

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť obstarala IT zariadenia a vyradila z majetku osobné automobily s príslušenstvom v hodnote 197 093 EUR. Úbytky dlhodobého hmotného majetku predstavujú predaj obstarávaného majetku.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	0	53 385	1 195 433	0	0	433 070	50 859	0	1 732 747
Prírastky	0	0	0	0	0	0	23 848	0	23 848
Úbytky	0	0	121 959	0	0	0	0	0	121 959
Presuny	0	-4 110	468 246	0	0	-433 070	-23 503	0	7 563
Stav k 31.12.2018	0	49 275	1 541 720	0	0	0	51 204	0	1 642 199
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	49 201	961 969	0	0	295 087	0	0	1 306 257
Prírastky	0	156	235 970	0	0	0	0	0	236 126
Úbytky	0	0	121 959	0	0	0	0	0	121 959
Presuny	0	-3 938	299 025	0	0	-295 087	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	45 419	1 375 005	0	0	0	0	0	1 420 424
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	0	4 184	233 464	0	0	137 983	50 859	0	426 490
Stav k 31.12.2018	0	3 856	166 715	0	0	0	51 204	0	221 775

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné cenné papiere	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
Stav k 1.1.2018	51 222 101	0	0	0	0	0	0	0	0	33 000	0	51 255 101
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40 000	0	40 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	73 000	0	0	0	0	0	0	0	0	-73 000	0	0
Stav k 31.12.2018	51 295 101	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51 295 101
Opravné položky												
Stav k 1.1.2018	12 531 188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 531 188
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	12 531 188	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 531 188
Účtovná hodnota												
Stav k 1.1.2018	38 690 913	0	0	0	0	0	0	0	0	33 000	0	38 723 913
Stav k 31.12.2018	38 763 913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38 763 913

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

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

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

Výška vlastného imania k 31. decembru 201, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Výška príspevkov do kapitálových fondov z príspevkov	Účtovná hodnota DFM
Rozhodujúci vplyv						
NOVAPHARM, s.r.o.	100%	100%	2 832 802	267 162	0	7 162 529
PRO SANUS, a.s.	100%	100%	1 792 679	184 895	0	6 259 838
Priemyselné zdravotnícke centrum Procure, a.s.	100%	100%	411 678	39 741	0	1 346 518
Euromedix, a.s.	100%	100%	1 409 757	205 170	0	779 942
Mestská poliklinika Sereď, s.r.o.	100%	100%	709 188	60 523	0	881 103
Medicínske centrum Nitra, spol. s r.o	100%	100%	636 517	161 671	0	2 876 738
Železničné zdravotníctvo Košice, s.r.o.	100%	100%	1 435 863	369 251	0	6 639
Mammacentrum sv. Agáty, a.s.	100%	100%	-83 565	110 116	0	758 000
Medfin PZS, a.s.	100%	100%	-341 612	-58 819	0	0
wesper, a.s.	100%	100%	2 388 387	236 083	0	10 089 797
SI Medical, s.r.o.	100%	100%	1 490 538	274 704	0	2 126 449
SI REAL, s.r.o.	100%	100%	8 351 328	37 079	0	4 553 137
Poliklinika ProCare Košice, s.r.o	100%	100%	1 225 820	-104 703	0	1 605 440
Poliklinika ProCare Žiar, s.r.o.	100%	100%	403 551	-14 114	0	457 050
HARRY HOMER, s.r.o.	100%	100%	7 133	-170	0	33 000
Ambulancia MUDr. Eleny Szigetiovej s. r. o.	100%	100%	3 857	-1 643	0	40 000
Spolu	x	x	x	x	x	38 763 913

Predstavenstvo spoločnosti vypracovalo a schválilo obchodný plán a plán investícií, na základe ktorých vedenie spoločnosti pripravilo analýzu realizovateľnej hodnoty majetku a finančných investícií spoločnosti k 31. decembru 2019 diskontovaním očakávaných budúcich peňažných tokov generovaných prevádzkou polikliník ako siete a súvisiacich spoločností extrapoláciou strednodobého plánu do terminálneho roku a zohľadnení perpetuity pri očakávanom náraste EBITDA 3 % ročne. Vedenie spoločnosti v analýze použilo diskontnú sadzbu vo výške 6,64%, ktorá podľa odhadu vedenia predstavuje WACC spoločnosti pri zohľadnení budúcej kapitálovej štruktúry a miery investorského rizika spoločnosti.

Na základe výsledkov analýzy realizovateľná hodnota dlhodobého majetku spoločnosti (hodnota diskontovaných očakávaných budúcich peňažných tokov generovaných prevádzkou) je vyššia ako jeho účtovná hodnota a z tohto dôvodu nebolo potrebné účtovať k 31. decembru 2019 o dodatočnej opravnej položke k dlhodobému majetku.

Vzhľadom na skutočnosť, že odhad realizovateľnej hodnoty predstavuje významný odhad vedenia spoločnosti a zahŕňa v sebe významnú mieru neistoty, skutočná realizovateľná hodnota majetku spoločnosti sa môže v dôsledku zmenených predpokladov v budúcnosti od odhadovanej hodnoty výrazne líšiť.

4. Zásoby

Spoločnosť eviduje k 31. decembru 2019 zásoby v hodnote 3 790 EUR (k 31. decembru 2018: 2 259 EUR).

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	468 169	62 347	0	0	530 516
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	468 169	62 347	0	0	530 516
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 660	0	1 660	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	1 660	0	1 660	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	469 829	62 347	1 660	0	530 516

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	418 169	50 000	0	0	468 169
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	418 169	50 000	0	0	468 169
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 660	0	0	0	1 660
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	1 660	0	0	0	1 660
Krátkodobé pohľadávky spolu	419 829	50 000	0	0	469 829

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

Zníženie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva predstavuje predovšetkým odpísanie premĺčaných a nedobytných pohľadávok. Zníženie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti predstavuje inkaso pohľadávok, ktoré boli v minulosti posúdené ako rizikové.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 201 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 896 329	688 942	3 585 271
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 065 084	749	1 065 833
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	96 648	22 264	118 912
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 734 597	665 929	2 400 526
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 929 104	0	1 929 104
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	827 750	0	827 750
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	62 673	0	62 673
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	1 038 681	0	1 038 681
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 825 433	688 942	5 514 375

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	2 652 249	1 017 257	3 669 506
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 026 005	1 953	1 027 958
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	99 203	12 738	111 941
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 527 041	1 002 566	2 529 607
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 471 030	0	2 471 030
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	2 468 100	0	2 468 100
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	2 930	0	2 930
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 123 279	1 017 257	6 140 536

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	3 459 870	3 669 506
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Záložné právo bolo zriadené na pohľadávky z obchodného styku Spoločnosti v prospech spoločnosti Tatrabanka, a.s., v súvislosti s čerpaním kontokorentného úveru.

6. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2019	k 31.12.2018	k 31.12.2019	k 31.12.2018
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	827 750	2 468 010
Svet zdravia,a.s. - cash pooling	EUR	1M EURI-BOR + 1,25 %	31.12.2020	826 750	2 459 010	826 750	2 459 010
Harry Homer, a.s.	EUR	0,25	31.12.2020	1 000	9 000	1 000	9 000
Spolu	x	x	x	x	x	827 750	2 468 010

7. Odložená daňová pohľadávka

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

8. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

Názov položky	2019	2018
Peniaze	8 229	6 342
Ceniny	7 061	4 123
Účty v bankách	14 078	29 174
Peniaze na ceste	0	0
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	0	0
Spolu	29 368	39 639

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

9. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	20 211	21 300
Poistné	4 535	7 039
Ostatné	15 562	8 089
Predplatné	114	6 172
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 354	0
Ostatné	3 354	0
Spolu	23 565	21 300

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 3232.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2019	2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	2 161
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 550	17 676
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 000	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	60 550	17 676
Čerpanie sociálneho fondu	56 314	19 837
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 236	0

3. Záväzky z derivátových obchodov

Názov položky	Stav k 31.12.2019			Stav k 31.12.2018		
	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkla- dového ná- stroja	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkla- dového ná- stroja
	pohľadávky	záväzku		pohľadávky	záväzku	
Zabezpečovacie de- riváty, z toho:	0	10 845 000	1 203 725	0	13 525 000	1 203 725
Interest Rate swap	0	10 845 000	1 203 725	0	13 525 000	1 203 725
Spolu	0	10 845 000	1 203 725	0	13 525 000	1 203 725

Spoločnosť uzatvorila špeciálny obchod s bankou, ktorého predmetom je výmena úrokov dvoch rozdielnych úrokových sadzieb z amortizovanej istiny v rovnakej mene.

Názov položky	Stav k 31.12.2019		Stav k 31.12.2018	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	88 221	0	-112 211
Interest Rate swap	0	88 221	0	-112 211

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Záväzok vykázaný v súvahe	10 845 000	13 525 000
Spolu	10 845 000	13 525 000

4. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 201:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	10 044	0	0	10 044
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	5 808	0	0	5 808
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	4 236	0	0	4 236
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	10 044	0	0	10 044
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 475 762	23 661	2 499 423
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 992 165	180	1 992 345
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	19 498	6 810	26 308
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	464 099	16 671	480 770
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	0	438 980	438 980
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	0	156 986	156 986
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	0	102 654	102 654
Daňové záväzky a dotácie	0	0	0	28 339	28 339
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	88 221	88 221
Iné záväzky	0	0	0	62 780	62 780
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 475 762	462 641	2 938 403

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť ro- kov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	23 818	0	0	23 818
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	23 818	0	0	23 818
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	23 818	0	0	23 818
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 061 847	78 496	2 140 343
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	1 423 750	0	1 423 750
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	41 747	27 329	69 076
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	596 350	51 167	647 517
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	591 514	0	591 514
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	142 066	0	142 066
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	102 851	0	102 851
Daňové záväzky a dotácie	0	0	75 258	0	75 258
Závazky z derivátových operácií	0	0	112 211	0	112 211
Iné záväzky	0	0	159 128	0	159 128
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	2 653 361	78 496	2 731 857

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Hodnota záväzku krytá záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	10 845 000	13 525 000

5. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	6 786	0	0	6 786
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>6 786</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>6 786</i>
Odchodné	0	6 786	0	0	6 786
Krátkodobé rezervy, z toho:	98 373	111 676	98 373	0	111 676
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>98 373</i>	<i>103 635</i>	<i>98 373</i>	<i>0</i>	<i>103 635</i>
Nevyčerpaná dovolenka	98 373	103 635	98 373	0	103 635
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>8 041</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>8 041</i>
Odchodné	0	8 041	0	0	8 041
Rezervy spolu	98 373	118 462	98 373	0	118 462

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé rezervy, z toho:	245 655	98 373	245 655	0	98 373
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>157 689</i>	<i>98 373</i>	<i>157 689</i>	<i>0</i>	<i>98 373</i>
Nevyčerpaná dovolenka	157 689	98 373	157 689	0	98 373
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>87 966</i>	<i>0</i>	<i>87 966</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Audit účtovnej závierky	15 161	0	15 161	0	0
Nevyfakturované dodávky	72 805	0	72 805	0	0
Rezervy spolu	245 655	98 373	245 655	0	98 373

Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy budú použité v priebehu roka 2020 s výnimkou dlhodobej rezervy na odchodné.

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k	k	k	k
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						9 505 000	10 845 000
Dlhodobý bankový úver	EUR	3M EURIBOR + 1,95 %	30.9.2021	9 505 000	10 845 000	9 505 000	10 845 000
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						1 340 000	2 730 777
Krátkodobá časť dlhodobého úveru	EUR	3M EURIBOR + 1,95 %	31.12.2020	1 340 000	2 730 777	1 340 000	2 730 777
Spolu						10 845 000	13 575 777

Dlhodobý investičný úver z Tatrabanky, a.s. je zabezpečený nasledovne:

- obchodnými pohľadávkami spoločnosti ProCare, a.s.
- obchodnými podielmi a cennými papiermi vo vlastníctve Spoločnosti
- nehnuteľnosťami vo vlastníctve dcérskych spoločností
- vlastnými akciami

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	40 018	112 811
Odmeny	40 018	106 706
Ostatné	0	6 105
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	7 276	0
Dar	7 276	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 850 433	4 001 008
Celoročné poplatky	3 745 425	3 899 461
Komplexné prev. prehliadky	102 500	101 547
Dar	2 508	0
Spolu	3 897 727	4 113 819

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	18 593 989	19 430 742
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	18 593 989	19 430 742
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	18 593 989	19 430 742

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Slovensko	
	2019	2018
Ostatné	18 593 989	19 430 742
Tržby z predaja tovaru	0	28 317
Spolu	18 593 989	19 459 059

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2019	2018
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 429	35 327
Výnosy z predaja majetku a materiálu	23 750	26 024
Výnosy z dotácií	2 508	0
Ročný prepočet koeficientu DPH	9 492	0
Náhrada škôd a poistných udalostí	8 654	9 126
Ostatné	6 025	177
Finančné výnosy, z toho:	1 034 261	48 589
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	1
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 034 261</i>	<i>48 588</i>
Úroky	94	48 578
Výnosy z dividend a podielov na zisku dcérskych spoločností	1 034 167	0
Ostatné	0	10

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 208 022	5 557 571
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	23 729	33 845
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 729	33 845
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	6 184 293	5 523 726
Opravy a údržby	43 485	71 701
Cestovné	4 223	3 678
Náklady na reprezentáciu	14 985	14 554
Zdravotná starostlivosť	199 841	238 591
Nájomné	653 787	531 785
Telefóny, internet, poštovné, náklady na spoje	355 199	255 879
Reklama	68 203	71 643
Právne a poradenské služby	1 267 406	890 855
Ostatné	300 376	336 100
BOZP	62 001	67 393
Pracovná zdravotná služba	2 350 161	2 195 125
Preventívne prehliadky	616 054	661 176
Upratovanie	12 219	10 650
Náklady na IT	236 353	174 596
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 434 625	8 632 773
Pokuty a penále	224	2 663
Skupinový príspevok pre spoločnosti zapojene do Sieť	7 242 772	8 536 569
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	18 395
Poistenie	21 637	20 549
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	60 687	50 000
Neuplatnená DPH		-1 993
Odpis zmarenej investície	82 718	0
Ostatné	26 587	6 590
Finančné náklady, z toho:	323 127	485 642
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	270	3
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	270	3
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	322 857	485 639
Úroky	275 281	453 006
Ostatné	47 576	32 448
Tvorba opravnej položky k finančnej investícii	0	185

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	3 544 465	3 639 306
Mzdy	2 531 603	2 664 191
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	641 126	264 927
Zdravotné poistenie	252 075	614 038
Sociálne zabezpečenie	119 661	96 150

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2019
Dlhodobý majetok	-36 341	0	1 921	-34 420
Zásoby	0	0	0	0
Pohľadávky	-323 213	0	-32 543	-355 756
Rezervy	0	0	-14 827	-14 827
Daňové straty	-1 805 435	0	709 007	-1 096 428
Neuhradené záväzky	-593 712	0	528 642	-65 070
Zmarená investícia	0	0	55 145	-55 145
Záväzky staršie ako 365 dní	-7 640	0	6 391	-1 249
Ostatné	0	0	0	8
Celkom	-2 766 341	0	1 143 446	-1 622 887
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-580 932	0	240 125	-340 806
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-580 932		240 125	-340 806
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	580 932		240 125	340 806
Odložený daňový záväzok	0		0	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
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	0	607 937
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 673 062			568 726		
teoretická daň		351 343	21%		119 432	21%
Daňovo neuznané náklady	94 905	19 930		0	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 092 005	-229 321		10 581	2 222	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	467 490	98 173		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	57 837	10 989	19%	-2 824 866	-594 349	
						-
Spolu		251 114	15%		-472 694	83,11%
Splatná daň z príjmov		10 989	1%		59 600	10,48%
						-
Odložená daň z príjmov		240 125	14%		-532 294	93,59%
						-
Celková daň z príjmov		251 114	15%		-472 694	83,11%

V položke „Iné“ je k 31.12.2019 vykázaná zrážková daň v hodnote 10 989 EUR.

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky.

Druh podmienенého majetku	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

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

Druh podmienенého záväzku	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	50 988 742	36 190 903
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienенé záväzky	0	0

Spoločnosť ručí za klubový úver, ktorý prijala materská spoločnosť Svet zdravia, a.s. (32 728 tis. EUR) voči Tatra banka, a.s. a Slovenská sporiteľňa, a.s. akciami vo výške 23 795 506 EUR k 31. decembru 2019. Spoločnosť je tiež spoluručiteľom za spoločnosť Svet zdravia, a.s. voči Tatra banka, a.s. z titulu čerpania krátkodobého kontokorentného úveru (8 288 tis. EUR), dlhodobého revolvingového úveru (9 972 tis. EUR).

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

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Prenajatý majetok	3 859 457	154 224
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závázky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závázky z leasingu	0	0
Iné položky	2 810	2 810

Spoločnosť si prenájíma od svojej sesterskej spoločnosti Mobiliare, a.s. hnutelný a nehmotný majetok s 30-dňovou výpovednou lehotou a od ďalšej sesterskej spoločnosti Miranda, s.r.o. softvér. Mesačné nájomné voči spoločnosti Mobiliare a.s. v roku 2019 predstavovalo 54 694 EUR (2018: 4 802 EUR bez DPH) a voči spoločnosti Miranda, s.r.o. 18 080 EUR bez DPH (2018: 323 EUR).

Okrem prenájatého majetku a drobného hmotného majetku v hodnote 2 810 EUR vykázaného v položke "Iné položky", neexistujú iné významné skutočnosti, ktoré by spoločnosť mala povinnosť sledovať na podsúvahových účtoch.

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

Po 31. decembri 2019 došlo k zmene členky predstavenstva Spoločnosti a zároveň finančnej riaditeľky materskej spoločnosti Svet zdravia, a. s. S účinnosťou od januára 2020 nový finančný riaditeľ Ing. Tomáš Valáška nahradil na týchto pozíciách doterajšiu finančnú riaditeľku Ing. Lenku Smrekovú, FCCA.

Vláda SR vyhlásila dňa 12. marca 2020 mimoriadnu situáciu na Slovensku pre hrozbu šírenia vírusu COVID-19. Cieľom mimoriadnej situácie je prijať nevyhnutné opatrenia na zamedzenie a zmiernenie následkov mimoriadnej udalosti ohrozenia verejného zdravia z dôvodu šírenia ochorenia COVID-19. Spoločnosť na túto situáciu zareagovala zvýšeným nákupom ochranných pomôcok a odevov, liekov, dezinfekcií a úpravou priestorov nevyhnutnou pre správne epidemiologické opatrenia v súvislosti s možným nárastom pacientov s ochorením COVID-19. S vyhlásením mimoriadneho stavu sa obmedzili zdravotnícke výkony a návštevy pacientov, čo viedlo k poklesu výnosov z poskytovania zdravotnej starostlivosti, ale aj ostatných výnosov priamo naviazaných na zdravotnícke výkony (poplatky za parkovné, výnosy z poplatkov hrađených pacientami, atď.).

Spoločnosť posúdila mimoriadny stav ako udalosť po konci účtovného obdobia, ktorá si nežiada úpravu účtovnej závierky za rok 2019. Vedenie spoločnosti aktívne komunikuje so Zdravotnými poisťovňami aj s financujúcimi bankami tak, aby možné dopady dôsledkov mimoriadnej situácie boli čo najmiernejšie a nemali významný vplyv na rozsah a kvalitu poskytovania zdravotnej starostlivosti.

Okrem vyššie uvedeného nedošlo po 31. decembri 2019 a do dňa zostavenia účtovnej závierky k žiadnym ďalším udalostiam, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Organizácie.

VII. TRANSAKČIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2019	2018
Príspevok vyplývajúci zo zmluvy o zapojení do siete	Dcérska účtovná jednotka	7 242 772	8 536 569
Odplata vyplývajúca zo zmluvy o zapojení do siete	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 006 092	399 959
Odplata vyplývajúca zo zmluvy o zapojení do siete	Dcérska účtovná jednotka	1 494 827	1 489 437
Predaj služieb	Dcérska účtovná jednotka	65 816	1 605 808
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	43 725	0
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	47 691	0
Nákup služieb	Dcérska účtovná jednotka	1 936 281	712 374
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	58 213	22 345
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	5 582	2 538
Nákup služieb	Pridružená účtovná jednotka	33 870	11 767
Úroky z cash poolingu net	Dcérska účtovná jednotka	0	15 400
Nákup služieb	Pridružená účtovná jednotka	22 139	132 198
Nájomné	Dcérska účtovná jednotka	198 842	94 051
Nájomné	Pridružená účtovná jednotka	272 213	119 236
Nájomné	Ostatné spriaznené strany	191 361	49 503
Nájomné	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	9 600	5 683
Záväzky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 928	0
Záväzky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	1 990 417	1 423 750
Záväzky z obchodného styku	Pridružená účtovná jednotka	26 308	69 076
Pohľadávky z obchodného styku	Dcérska účtovná jednotka	248 211	0
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	817 622	1 027 958
Pohľadávky z obchodného styku	Pridružená účtovná jednotka	118 912	111 941
Pohľadávka z cash poolingu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	826 737	2 459 010

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

V roku 2019 neboli poskytnuté žiadne pôžicky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	23 798 506	0	0	0	23 798 506
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	19 150 000	0	0	0	19 150 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	730 659	0	0	104 142	834 801
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-112 211	23 990	0	0	-88 221
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
	-19 210				
Neuhrazená strata minulých rokov	804	0	0	917 278	-18 293 526
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 041 420	1 421 948	0	-1 041 420	1 421 948
Vlastné imanie spolu	25 397 570	1 445 938	0	-20 000	26 823 508

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	23 798 506	0	0	0	23 798 506
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	19 150 000	0	0	0	19 150 000
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	730 659	0	0	0	730 659
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-100 346	-11 865	0		-112 211
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
	-17 187				
Neuhrazená strata minulých rokov	276	0	0	-2 023 527	-19 210 804
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-2 023 527	1 041 420	0	2 023 527	1 041 420
Vlastné imanie spolu	24 368 016	1 029 555	0	0	25 397 570

Základné imanie Spoločnosti tvorí 10 akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 3 320 EUR, 249 ks s menovitou hodnotou jednej akcie 33 194 EUR, 50 ks akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 50 000 EUR, 13 ks akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 1 000 000 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 1 041 420 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku
	2018
Prídel do zákonného rezervného fondu	104 142
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	20 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	917 278
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	1 041 420

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019

Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o rozdelení zisku za rok 2019.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 673 062	568 726
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	313 135	469 306
Odpis zásob	383	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	-31 094
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	60 687	50 000
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	20 089	-147 282
Úrokové náklady (netto)	275 187	405 703
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-23 750	-7 629
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	115 126	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 433 919	1 307 730
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-954 682	-431 401
Úbytok (prírastok) zásob	-1 914	5 257
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	22 443	321 532
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	1 499 766	1 203 118
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 499 766	1 203 118
Zaplatené úroky	-275 281	-431 815
Prijaté úroky	94	48 578
Zaplatená daň z príjmov	-114 533	-13 588
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 110 046	806 293
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-53 640	-186 156
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	23 750	26 024
Obstaranie finančných investícií	0	-40 000
Poskytnuté pôžičky	8 077	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-21 813	-200 132

Peňažné toky z finančnej činnosti

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-2 730 777	-2 689 090
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0

Čisté peňažné toky z finančnej činnosti

-2 730 777 -2 689 090

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

0 0

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov

-1 642 544 -2 082 929

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

2 498 649 4 581 578

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka

856 105 2 498 649

Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií predstavujú odpis zmarenej investície v sume 82 718 EUR, vyradenie predaného majetku a preúčtovanie obstaraného nehmotného majetku nakúpeného v roku 2018 a skôr a v roku 2019 preklasifikovaných do nákladov v celkovej sume 32 408 EUR.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	2019	2018
Peniaze	8 229	6 342
Ceniny	7 061	4 123
Účty v bankách	14 078	29 174
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Záväzkov / pohľadávka z cash poolingu	826 737	2 459 010
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	0	0
Spolu	856 105	2 498 649