

**Univerzitná nemocnica s poliklinikou
Milosrdní bratia, spol. s r. o.
Bratislava**

SPRÁVA AUDÍTORA

**K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A VÝROČNEJ
SPRÁVE A VÝROČNÁ SPRÁVA
K 31. DECEMBRU 2019**

OBSAH

- **Správa nezávislého audítora**
- **Účtovná závierka k 31. decembru 2019**
- **Výročná správa**

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti

Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o.
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imanom
vo výške 6 640 EUR
Sídlo spoločnosti: Nám.SNP 10, 814 65 Bratislava
IČO: 31 386 563

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 3 254 605 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške -6 857 EUR.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o.
Bratislava
k 31. decembru 2019

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého

pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

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

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok končiaci sa k 31. decembru 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

V Bratislave, dňa 22. júla 2020

Grant Thornton Audit, s.r.o.
Audítorská spoločnosť
Licencia UDVA č. 28
Hodžovo námestie 1/A, 811 06 Bratislava



Dr. Wilfried Series
konateľ



Ing. Zuzana Šandorová
Audítorka, licencia UDVA č. 1110

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

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

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

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

U n i v e r z i t n á n e m o c n i c a s p o l i k l i n i k o u M i l o s r d n i b r a t i a s p o l . s r o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N Á M . S N P

Číslo

1 0

PSČ

Obec

8 1 4 6 5 B R A T I S L A V A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d B r a t i s l a v a I , o d d i e l S r o ,
v l o ž k a 8 1 7 2 / B

Telefónne číslo

0 9 0 3 7 2 2 7 7 2

Faxové číslo

E-mailová adresa

J S A N D T N E R O V A @ M I L O S R D N I . S K

Zostavená dňa:

0 6 . 0 3 . 2 0 2 0

Schválená dňa:

1 3 . 0 4 . 2 0 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



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

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



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



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



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



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



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

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Všeobecné informácie o spoločnosti**

Názov spoločnosti: Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť)

Sídlo spoločnosti: Nám. SNP 10, 814 65 Bratislava

Spoločnosť bola založená 21.12.1994 a do obchodného registra bola zapísaná 12.01.1995 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sro, vložka 8172/B).

2. Predmet činnosti Spoločnosti

- Ambulantná starostlivosť
- Špecializované zariadenia ambulantnej starostlivosti
- Spoločné a vyšetrovacie zložky
- Ústavná starostlivosť
- Dopravná zdravotná starostlivosť
- Lekárstvo
- Starostlivosť o deti a staršie osoby
- Kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Prenájom prístrojov a nástrojov
- Prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- Ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti
- Prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
- Organizovanie seminárov, prednášok a kurzov

3. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa §56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

4. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením. ÁNO NIE

Účtovná závierka k 31.12.2018 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 21.03. 2019.

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti spolu so správou audítora k 31.12.2018 bola uložená 30.03.2019. Výročná správa s dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou k 31.12.2018 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 31.12.2019.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potenciálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

6. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka Spoločnosti je zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve

za obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019

 ÁNO NIE**7. Údaje o skupine**

Spoločnosť sa nezačíta do konsolidovanej účtovnej závierky ani nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

8. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 329,1 | 317,6 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 367 | 352 |
| počet vedúcich zamestnancov | 24 | 24 |

B. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH ÚČTOVNÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

Spoločnosť vedie účtovníctvo 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.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

| Druh zmeny | Dôvod zmeny | Popis zmeny | Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia |
|--|-------------|-------------|---|
| Spôsob oceňovania | bez zmeny | | |
| Postupy účtovania | bez zmeny | | |
| Usporiadanie položiek účtovnej závierky | bez zmeny | | |
| Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky | bez zmeny | | |
| Spôsob odpisovania | bez zmeny | | |

4. Informácie o významných transakciách neuvádzaných v súvahe

V bežnom účtovnom období neboli realizované transakcie, ktoré by mali významný vplyv na posúdenie finančnej situáciu Spoločnosti, okrem nasledujúcich skutočností:

- Zmluva o nájme nebytových priestorov (budova nemocnice a byty) uzatvorená medzi Spoločnosťou ako nájomcom a materskou spoločnosťou ako prenajímateľom
- Spoločnosti bola poskytnutá pôžička od spoločnosti Rakúska rehoľná provincia Hospitálskej rehole sv. Jána z Boha, ktorej nesplatená istina k 31.12.2019 je vo výške 416 094 EUR. Táto pôžička je bezúročná.
- Ďalšie informácie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, ale sú zachytené v podsúvahovej evidencii Spoločnosti sú uvedené v bode H.3 a H.4 poznámok.

5. Spôsob a určenie ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

5.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

5.2. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba dlhodobého majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Por. čís. | Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba v % | Metóda odpisovania |
|-----------|---|-------------------------------|---------------------------|--------------------|
| 2. | Software | 4 | 25 | lineárna |
| 7. | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | 4 - 8 | 12,5 -25 | lineárna |
| 8. | Stavby | 20 | 5 | lineárna |

5.3. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- Zdoby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

5.4. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia
- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov

Odpisovať sa začína:

- prvým dňom mesiaca nasledujúcim po mesiaci, kedy bol majetok uvedený do používania
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania
- inak (text)

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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.

5.5. Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľavy z ceny sú súčasťou ocenenia zásob na sklade. 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 metódou váženého aritmetického priemeru.

Vlastné náklady zahŕňajú 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 zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5.6. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Toto ocenenie sa znižuje prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

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.

5.7. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

5.8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

5.9. 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; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy 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.

5.10. Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

5.11. 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 časovo a vecne súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

V zmysle Zákonníka práce má zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. *Spoločnosť taktiež vypláca odmenu pri pracovných a životných jubileách.*

5.12. Splatná daň z príjmov

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.

5.13. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

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

5.14. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

5.15. Lízing

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Finančný lízing (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom).. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníka. 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.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

5.16. Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov a tovarov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

5.17. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, s vplyvom na výsledok hospodárenia. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

5.18. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosti bol poskytnutý príspevok zo štátneho rozpočtu na úhradu prevádzkových nákladov chránenej dielne a chráneného pracoviska podľa § 60 ods. 2 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

5.19. Oprava významných chýb

V účtovnom období 2019 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

C. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|-----------------------------------|---------|----------------------|----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|-------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta- rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu | |
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 103 692 | | | | | | | 103 692 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na kon- ci účtovného obdobia | 0 | 103 692 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 103 692 |
| Opravy | | | | | | | | | |
| Stav na začí- atku účtovného obdobia | | 90 721 | | | | | | | 90 721 |
| Prírastky | | 8 631 | | | | | | | 8 631 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na kon- ci účtovného obdobia | 0 | 99 352 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 99 352 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začí- atku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na kon- ci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začí- atku účtovného | 0 | 12 971 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 971 |
| Stav na kon- ci účtovného obdobia | 0 | 4 340 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 340 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|--|---------|----------------------|----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|---------|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniiteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta- rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 112 386 | | | | | | 112 386 |
| Prírastky | | 3 844 | | | | | | 3 844 |
| Úbytky | | 12 538 | | | | | | 12 538 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 103 692 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 103 692 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 90 189 | | | | | | 90 189 |
| Prírastky | | 13 070 | | | | | | 13 070 |
| Úbytky | | 12 537 | | | | | | 12 538 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 90 721 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 90 721 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 22 197 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 22 197 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 12 970 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 970 |

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | 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 |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 239 660 | 1 892 822 | | | | | | 2 132 482 |
| Prírastky | | | 198 867 | | | | | | 198 867 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 239 660 | 2 091 688 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 2 331 348 |
| Oprávk | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 231 032 | 1 561 975 | | | | | | 1 793 007 |
| Prírastky | | 8 628 | 113 463 | | | | | | 122 091 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 239 660 | 1 675 438 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 915 098 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 8 628 | 330 847 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 339 475 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 416 250 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 416 250 |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|---------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | 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 |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 239 660 | 1 763 966 | | | | | | 2 003 626 |
| Prírastky | | | 129 503 | | | | | | 129 503 |
| Úbytky | | | 647 | | | | | | 647 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 239 660 | 1 892 822 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 2 132 482 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 219 049 | 1 463 415 | | | | | | 1 682 464 |
| Prírastky | | 11 983 | 99 207 | | | | | | 111 190 |
| Úbytky | | | 647 | | | | | | 647 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 231 032 | 1 561 975 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 793 007 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | 0 |
| Prírastky | | | | | | | | | 0 |
| Úbytky | | | | | | | | | 0 |
| Presuny | | | | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 20 611 | 300 551 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 321 162 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 0 | 8 628 | 330 847 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 339 475 |

2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ÁNO NIE
- pri ktorom veriteľ nadobudol vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ktorý účtovná jednotka užíva na základe zmluvy o výpožičke ÁNO NIE

3. Účtovná jednotka nadobudla alebo previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva
 ÁNO NIE

4. Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti

Spoločnosť vykonáva výskumnú a vývojovú činnosť v oblasti klinickej onkológie.

5. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

6. Informácie o zásobách**6.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia netvorila opravnú položku k zásobám.

Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo ÁNO NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

7. Údaje o pohľadávkach**7.1 Vývoj opravnej položky k pohľadávkam**

Vývoj opravnej položky ku krátkodobým pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Krátkodobé 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 voči prepojeným ÚJ | | | | | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 70 811 | | 547 | | 70 264 |
| Čistá hodnota zákazky | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ | | | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | | | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | | | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | | | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 70 811 | 0 | 547 | 0 | 70 264 |

7.2. Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | 6 970 | 3 597 | 10 567 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | 1 170 607 | 74 039 | 1 244 646 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 1 663 | | 1 663 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 600 | | 600 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 179 840 | 77 636 | 1 257 476 |

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a | b | c | d |
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | | | 0 |
| Čistá hodnota zákazky | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | | | 0 |
| Iné pohľadávky | | | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ | 6 041 | | 6 041 |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku | 1 723 151 | 132 670 | 1 855 821 |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepojeným ÚJ | | | 0 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | 0 |
| Sociálne poistenie | | | 0 |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 1 563 | | 1 563 |
| Pohľadávky z derivátových operácií | | | 0 |
| Iné pohľadávky | 580 | | 580 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 1 731 335 | 132 670 | 1 864 005 |

7.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ÁNO NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ÁNO NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ÁNO NIE

7.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 3 188 | 1 176 |
| odpočítateľné | | |
| zdaniteľné | 3 188 | 1 176 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -145 568 | -108 289 |
| odpočítateľné | -145 568 | -108 289 |
| zdaniteľné | | |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | -52 871 | -36 707 |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21% | 21% |
| Odložená daňová pohľadávka | 41 003 | 30 202 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 41 003 | 30 202 |
| Zaúčtovaná ako náklad | -10 800 | 2 693 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 0 | 0 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 0 | 0 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

8. Údaje o finančnom majetku

8.1. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Úctami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 6 282 | 9 258 |
| Bežné bankové účty | 1 148 995 | 415 280 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 1 155 277 | 424 538 |

8.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

- na ktorý bolo zriadené záložné právo ÁNO NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať ÁNO NIE

9. Časové rozlíšenie aktív

Významné položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 3 473 | 3 141 |
| predplatné časopisov, kníh a licencie | 3 473 | 3 056 |
| PZP a poistenie za činnosť zamestnancov | | 85 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho: | 0 | 0 |
| | | |
| | | |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 38 391 | 36 891 |
| vyúčtovanie zdravotných poisťovní | 9 023 | 4 956 |
| LFUK - vyúčtovanie letný semester | 21 219 | 19602 |
| Bonusy_lieky | 8 149 | 12333 |
| | | |

D. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti činí 6 640 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

100% Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha – Milosrdní bratia 6 640 EUR

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

1.2. Podiel na vlastnom imaní

- iné obchodné spoločnosti

| Základné imanie spoločnosti | Vlastné imanie | | Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania | |
|-----------------------------|----------------|--------------------|--|--------------------|
| | bežný rok | Predchádzajúci rok | bežný rok | predchádzajúci rok |
| 6 640 | 228 442 | 235 299 | 34 | 35 |

1.3. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 21.03.2019 bola strata minulého účtovného obdobia rozdelená nasledovne:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovná strata | 7 580 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | Bežné účtovné obdobie |
| Zo zákonného rezervného fondu | |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty spoločníkmi | |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 7 580 |
| Iné | |
| Spolu | 7 580 |

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 93 491 | 42 521 | 1 012 | 0 | 135 000 |
| Rezerva na odchodné | 93 491 | 42 521 | 1 012 | | 135 000 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 306 196 | 307 777 | 271 841 | 26 275 | 315 857 |
| Krátkodobé zákonné rezervy: | 285 147 | 299 309 | 258 872 | 26 275 | 299 309 |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov | 285 147 | 299 309 | 258 872 | 26 275 | 299 309 |
| Krátkodobé ostatné rezervy: | 21 049 | 8 468 | 12 969 | 0 | 16 548 |
| Odmeny a prémie vrátane poistného | 8 349 | 3 668 | 8 349 | | 3 668 |
| Rezerva na audit | 2 700 | 4 800 | 4 620 | | 2 880 |
| Prebiehajúce a hroziace súdne spory | 10 000 | | | | 10 000 |

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv je v roku 2020 a v nasledujúcich rokoch
 Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv: v roku 2020

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|--|--|----------------|----------------|---------------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 94 800 | 0 | 1 309 | 0 | 93 491 |
| Rezerva na odchodné | 94 800 | | 1 309 | | 93 491 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 265 559 | 296 196 | 220 772 | 34 787 | 306 196 |
| Krátkodobé zákonné rezervy: | 250 636 | 285 146 | 215 849 | 34 787 | 285 147 |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov | 250 636 | 285 146 | 215 849 | 34 787 | 285 147 |
| Krátkodobé ostatné rezervy: | 14 923 | 11 050 | 4 923 | 0 | 21 049 |
| Odmeny a prémie vrátane poistného | 2 223 | 8 350 | 2 223 | | 8 349 |
| Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. Závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania | 2 700 | 2 700 | 2 700 | | 2 700 |
| Prebiehajúce a hroziace súdne spory | 10 000 | | | | 10 000 |

Opis tvorby vykázaných rezerv:

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

3. Údaje o záväzkoch**3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 452 804 | 419 254 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 128 094 | 176 094 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 324 710 | 243 160 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 2 118 857 | 1 941 364 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 940 388 | 1 780 922 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 178 469 | 160 442 |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

3.1.1. Dlhodobé záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie:

| Druh záväzku | Výška záväzku stav k 31.12.2019 | Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti | | |
|------------------------------------|---------------------------------|---|----------------|------------------|
| | | Menej ako 1 rok | 1-5 rokov | Viac ako 5 rokov |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | 368 094 | | 240 000 | 128 094 |
| Leasing | 81 307 | | 81 307 | |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 3 403 | | 3 403 | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 452 804 | 0 | 324 710 | 128 094 |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481), tieto informácie sú uvedené v inej časti poznámok k účtovnej závierke.

Členenie záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Druh záväzku | Výška záväzku stav k 31.12.2018 | Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti | | |
|------------------------------------|---------------------------------|---|----------------|------------------|
| | | Menej ako 1 rok | 1-5 rokov | Viac ako 5 rokov |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ | 416 094 | | 240 000 | 176 094 |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 3 616 | | 3 616 | |
| Dlhodobé záväzky spolu | 419 710 | 0 | 243 616 | 176 094 |

3.1.2. Krátkodobé závazky

| Druh závazku | Výška závazku stav k 31.12.2019 | Z toho: a) závazky do lehoty splatnosti | b) závazky po lehote splatnosti | | |
|---|---------------------------------|--|---------------------------------|---------------|----------------|
| | | | 1-180 dní | 181-360 dní | 361 a viac dní |
| Závazky z obchodného styku | 1 347 998 | 1 169 529 | 149 010 | 29 459 | |
| Nevyfakturované dodávky | | | | | |
| Závazky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné závazky v rámci konsolidovaného celku | 48 000 | 48 000 | | | |
| Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Závazky voči zamestnancom | 371 314 | 371 314 | | | |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 236 127 | 236 127 | | | |
| Daňové závazky a dotácie | 75 874 | 75 874 | | | |
| Iné závazky | 39 544 | 39 544 | | | |
| Krátkodobé závazky spolu | 2 118 857 | 1 940 388 | 149 010 | 29 459 | 0 |

3.2. Prehľad o sociálnom фонде

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 3 616 | 1 490 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 31 499 | 27 755 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 31 499 | 27 755 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 31 712 | 25 629 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 3 403 | 3 616 |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom фонде tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom фонде čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

- Pôžičky a návratné finančné výpomoci

| Názov položky | Men a | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredn e predchádzajú ce účetné obdobie |
|--|----------|-------------------|---------------------|--|--|---|
| a | b | c | d | e | f | g |
| Dlhodobé pôžičky | | | | | | |
| Rakúska rehoľná provincia Hospitálskej rehole sv. Jána z Boha Milosrdní bratia | EUR | 0 | 31.12.2027 | | 193 803 | 217 803 |
| Rakúska rehoľná provincia Hospitálskej rehole sv. Jána z Boha Milosrdní bratia | EUR | 0 | 31.3.2029 | | 222 291 | 246 291 |
| Krátkodobé pôžičky | | | | | | |
| Krátkodobé finančné výpomoci | | | | | | |

5. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účetné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie |
|--|----------------------|---|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0 | 3 403 |
| Tlačivá | | 43 |
| Náhradný diel v zdravotníctve | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | | 3 360 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 3 645 | 3 741 |
| Autokláv mobilná ošetrovňa | 726 | 1 115 |
| Nájomné | 2 919 | 2 626 |

6. Finančný prenájom (nájomca)

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájomu lekárskeho prístrojov a zariadení. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
|-----------------|----------------------------|---|-----------------------|----------------------------|---|-----------------------|
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Istina | 36 400 | 81 307 | | | | |
| Finančný náklad | 3 830 | 4 354 | | | | |
| Spolu | 40 230 | 85 661 | 0 | 0 | 0 | 0 |

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu | Služby zdravotná starostlivosť | | Tržby za lekáreň | | Tržby za bufet | | Tržby za nájom a ostatné služby | |
|---------------|--------------------------------|--|-----------------------|--|-----------------------|--|---------------------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | 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 | f | g | h | i |
| Slovensko | 10 554 549 | 9 121 511 | 3 725 053 | 3 827 470 | 74 171 | 72 396 | 202 279 | 184 471 |
| Spolu | 10 554 549 | 9 121 511 | 3 725 053 | 3 827 470 | 74 171 | 72 396 | 202 279 | 184 471 |

2. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: | 73 393 | 65 742 |
| - Aktivácia nespotrebovaného materiálu | 6 812 | 9 481 |
| - Aktivácia služieb | 66 581 | 56 261 |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti z toho: | 242 931 | 184 873 |
| - nájomné | | |
| - refundácia nákladov | 71 881 | 69 559 |
| - finančné dary | 28 380 | 21 529 |
| - refundácia nákladov na výučbu študentov | 88 667 | 87 970 |
| - ostatné výnosy | 53 967 | 5 728 |
| - náhrady škôd | | 78 |
| - inventarizačné prebytky | 36 | 9 |
| Finančné výnosy, z toho: | 0 | 0 |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i> | | |
| - Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho: | 0 | 0 |

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výrobky | | |
| Tržby z predaja služieb | 10 756 828 | 9 305 982 |
| Tržby za tovar | 3 799 224 | 3 900 407 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | | |
| Čistý obrat celkom | 14 556 052 | 13 206 389 |

F. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o nákladoch voči audítorovi/ audítorskej spoločnosti:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 4 800 | 4 500 |
| - náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 4 800 | 4 500 |
| - iné uisťovacie audítorské služby | | |
| - súvisiace audítorské služby | | |
| - daňové poradenstvo | | |
| - ostatné neaudítorské služby | | |

Prehľad o nákladoch na prijaté služby:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 855 278 | 755 545 |
| - Opravy a udržiavanie | 64 753 | 54 996 |
| Zdravotné služby - výkon ambulancie | 49 943 | 47 812 |
| Externí pracovníci - kuchyňa | 24 713 | 21 702 |
| Maľovanie | 28 934 | 16 388 |
| - Cestovné | 102 | 0 |
| - Náklady na reprezentáciu | 609 | 965 |
| - Nájomné | 111 518 | 94 656 |
| - Prepravné, kuriér | 1 536 | 1 467 |
| Upratovacie služby | 248 613 | 231 755 |
| - Poštovné | 3 391 | 2 670 |
| - Telefón, internet, wifi | 62 357 | 46 699 |
| - Pranie prádla | 54 965 | 52 597 |
| - Technický dispečing, manažérske služby | 32 886 | 31 092 |
| - IT služby | 48 262 | 40 916 |
| - Ostatné náklady | 122 696 | 111 831 |

Prehľad o osobných nákladoch:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|-----------------------|--|
| Osobné náklady | | |
| - Mzdové náklady | 5 968 693 | 5 278 685 |
| - Ostatné náklady na závislú činnosť | | |
| - Sociálne poistenie | 1 469 045 | 1 295 199 |
| - Zdravotné poistenie | 575 824 | 513 164 |
| - Sociálne náklady | 191 278 | 113 177 |
| - Ostatné náklady | 8 741 | 8 027 |
| Spolu | 8 213 582 | 7 208 253 |

Prehľad o ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch a o nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 57 302 | 51 673 |
| - Pokuty a penále | 541 | 1 290 |
| - Odpis pohľadávky | | 1 397 |
| - Manká a škody | 1 464 | 1 249 |
| - Neuplatnená DPH | 47 280 | 40 071 |
| - Ostatné | 8 017 | 7 666 |
| Finančné náklady, z toho: | 9 138 | 6 058 |
| Kurzové straty, z toho: | | |
| - kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | 9 138 | 6 058 |
| - úroky - leasing | 2 780 | 0 |
| - Ostatné finančné náklady | 6 358 | 6 058 |
| Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt | 0 | 0 |

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**1. Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|-----------------------|---------|---------|--|--------|---------|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| a | b | c | d | e | f | g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -17 400 | x | x | -4 695 | x | x |
| teoretická daň | x | -3 654 | 21,00% | x | -986 | 21,00% |
| Daňovo neuznané náklady | 2 614 | 549 | -3,15% | 4 901 | 1 029 | -21,92% |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -28 380 | -5 960 | 34,25% | -21 529 | -4 521 | 96,30% |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | | 0 | 0,00% | 17 520 | 3 679 | -78,36% |
| Umorenie daňovej straty | | 0 | 0,00% | | 0 | 0,00% |
| Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky | -5 774 | -1 213 | 6,97% | 18 549 | 3 895 | -82,97% |
| Zmena sadzby dane | | 0 | 0,00% | | 0 | 0,00% |
| Iné (daň vyberaná zrážkou, daňová licencia) | -1 260 | -265 | 1,52% | -1 008 | -212 | 4,51% |
| Spolu | | -10 542 | 60,59% | | 2 885 | -61,45% |
| Splatná daň z príjmov | x | 258 | -1,48% | x | 192 | -4,08% |
| Odložená daň z príjmov | x | -10 800 | 62,07% | x | 2 693 | -57,36% |
| Celková daň z príjmov | x | -10 542 | 60,59% | x | 2 885 | -61,44% |

2. Položky tvoriace odloženú 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 | | |
| 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 | | 60 334 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | | |

H. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**1. Podmieneny majetok**

Spoločnosť neúčtovala o tejto položke

2. Podmienené záväzky

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ÁNO NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ÁNO NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ÁNO NIE

3. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | 127 542 | 127 542 |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | | |
| Majetok prijatý do úschovy | 1 827 | 1 827 |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Záväzky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | 0 | 1 397 |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Stravné lístky | 4 309 | 6 824 |

4. Detailné informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**4.1. Najatý majetok**

| Rok 2019 | | | |
|----------------------|----|-------------------|---------------------------------------|
| Názov majetku | ks | Obst. cena celkom | Poznámka |
| počítače | 32 | 114 264 | Bezplatné zapožičanie od Hosp. rehole |
| softvér | 1 | 7 303 | Bezplatné zapožičanie od Hosp. rehole |
| zubný RTG - prístroj | 1 | 5 975 | Bezplatné zapožičanie od Hosp. rehole |
| Spolu: | | 127 542 | |

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o nájme nebytových priestorov (budovy nemocnice a bytov) s materskou spoločnosťou Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia na dobu neurčitú. Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o nájme nebytových priestorov s tretími stranami na dobu neurčitú.

4.2. Majetok prijatý do úschovy

| Rok 2019 | | | |
|-----------------------|----|-------------------|----------|
| Názov majetku | ks | Obst. cena celkom | Poznámka |
| špeciálny CO materiál | | 1 827 | |
| Spolu: | | 1 827 | |

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

Po 31.12.2019 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Pandémia COVID – 19 vyhlásená 13.03.2020 spôsobila nevýznamné riziko nezachovania predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti. Budeme žiadať o štátnu pomoc po zverejnení podmienok a po zverejnení postupu.

J. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

| Spriaznená osoba | Druh obchodu (opis) | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|------------------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| a | b | c | d |
| Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia | predaj služieb | 36 819 | 33 230 |
| Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia | nákup služieb | 42 112 | 42 112 |
| Apotheke Barmherzige Brüder | nákup materiálu | 78 980 | 100 809 |
| Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdní bratia | prijatý dar | 0 | 2 000 |
| Österreichische Ordensprovinz der Barmherzigen Brüder, Wien | splátka úveru | 48 000 | 48 000 |
| JUDr. Michal Tinák | nákup služieb | 25 200 | 25 200 |
| JUDr. Michal Tinák | predaj služieb | 0 | 475 |
| | | | |

2. Zostatky vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba | Druh zostatku | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|----------------|------------------------------|--|
| | | Bežné účtovné obdobie** | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie** |
| a | b | c | d |
| Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdni bratia | pohľadávka | 10 567 | 5 471 |
| Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha Milosrdni bratia | záväzok | 0 | 0 |
| Apotheke Barmherzige Brüder | záväzok | 11 067 | 0 |
| JUDr. Michal Tinák | pohľadávka | | 570 |
| Österreichische Ordensprovinz der Barmherzigen Brüder, Wien | zostatok úveru | 416 094 | 464 094 |

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

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | |
|---|---|-----------|-------|
| | b | | |
| | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Priznané odmeny za výkon funkcie | 28 439 | | |
| | 29 234 | | |
| Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov | | | |
| Poskytnuté záruky | | | |
| Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia | | | |
| Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia | | | |
| Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia | | | |
| Použitie finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely | | | |

L. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 6 640 | | | | 6 640 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 783 354 | | | | 783 354 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 1 804 | | | | 1 804 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | | | | | 0 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -548 919 | | | -7 580 | -556 499 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -7 580 | -6 857 | | 7 580 | -6 857 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | x | | | | x |
| spolu | 235 299 | -6 857 | | 0 | 228 442 |

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|--|---------------|--------|---------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Základné imanie | 6 640 | | | | 6 640 |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 783 354 | | | | 783 354 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | 1 804 | | | | 1 804 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí | | | | | 0 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splynutí a rozdelení | | | | | 0 |
| Zákonný rezervný fond | | | | | 0 |
| Nedeliteľný fond | | | | | 0 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | 0 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | 0 |
| Neuhradená strata minulých rokov | -548 352 | | | -567 | -548 919 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | -567 | -7 580 | | 567 | -7 580 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa | x | | | | x |
| spolu | 242 879 | -7 580 | | | 0 235 299 |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 vo výške - 6 857,34 EUR rozhodlo valné zhromaždenie zo dňa 13.04.2020. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov 6 857,34 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

M. INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV**1. Informácie o peňažných tokoch, ktorými sú:**

- príjmy a výdavky peňažných prostriedkov,
- prírastky a úbytky peňažných ekvivalentov.

1.1. Peňažné prostriedky

| Druh peňažného prostriedku | Suma v prehľade peňažných tokov v EUR | Suma na príslušných položkách vykázaných v súvahe v EUR | Rozdiel +/- v EUR | Dôvod vzniku vyčísleného rozdielu |
|---|---------------------------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| Peňažné hotovosti | 6 282 | 6 282 | 0 | |
| Ekvivalenty peňažných hotovostí: | | | | |
| - ceniny | | | 0 | |
| - poukážky | | | 0 | |
| - šeky | | | 0 | |
| - | | | 0 | |
| Peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách | 1 148 995 | 1 148 995 | 0 | |
| Kontokorentný účet | | | 0 | |
| Zostatok účtu peniaze na ceste | | | 0 | |

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

2. Peňažné toky v členení na:

- peňažné toky z prevádzkovej činnosti
- peňažné toky z investičnej činnosti
- peňažné toky z finančnej činnosti

3. Metódy vykazovania peňažných tokov

| Činnosť | Metóda |
|---------------------|-------------------|
| Prevádzková činnosť | · nepriama metóda |
| Investičná činnosť | · priama metóda |
| Finančná činnosť | · priama metóda |

4. Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania v investičnej činnosti a finančnej činnosti

| Skutočnosti, ktoré nemajú priamy vplyv na peňažné toky, ale ovplyvňujú v bežnom účtovnom období štruktúru majetku, záväzkov a vlastného imania | |
|---|--|
| Prijatý nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu | |
| Poskytnutý nepeňažný vklad do základného imania a do rezervného fondu | |
| Prijaté nepeňažné dary | |
| Poskytnuté nepeňažné dary | |
| Kapitalizácia pohľadávok | |
| Kapitalizácia záväzkov | |
| Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | |
| Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | -17 399 | -4 695 |
| A. 1. | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i> | 140 754 | 111 092 |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 130 722 | 124 261 |
| 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 (+) | | |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 41 509 | -1 309 |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | -547 | 1 397 |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -5 331 | 8 272 |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 2 780 | |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-) | 0 | |
| A. 1. 10. | Prijaté finančné dary účtované do výnosov (-) | -28 380 | -21 529 |
| A. 1. 10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A. 1. 11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+) | 0 | |
| A. 1. 12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-) | 0 | |
| A. 1. 13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením daňou z príjmov, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| A. 2. | <i>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 za účtovné obdobie (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i> | 711 202 | -65 475 |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 606 528 | -104 206 |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 150 541 | 72 887 |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -45 867 | -34 156 |
| A. 2. 4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.) | 834 557 | 40 922 |
| A. 3. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zadeňujú do investičných činností (+) | 0 | |
| A. 4. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zadeňujú do finančných činností (-) | | |
| A. 5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zadeňujú do investičných činností (+) | | |
| A. 6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zadeňujú do finančných činností (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.) | 834 557 | 40 922 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa zadeňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -258 | -192 |
| A. 8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A. 9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.) | 834 299 | 40 730 |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| | Peňažné toky z investičnej činnosti | | |
| B. 1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | 0 | -3 844 |
| B. 2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -81 160 | -129 503 |
| 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 | |
| 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 poskytnuté pôžičky (-) | | |
| B. 8. | Príjmy zo splácania poskytnutých pôžičiek (+) | | |
| B. 9. | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 10. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B. 11. | 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. 12. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto príjmy považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B. 13. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| B. 14. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 15. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. 16. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B. 17. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 17.) | -81 160 | -133 347 |
| | | | |
| | Peňažné toky z finančnej činnosti | | |
| C. 1. | <i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i> | 28 380 | 21 529 |
| 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 (+) | 28 380 | 21 529 |
| 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 (-) | 0 | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--|-----------------------|--|
| C. 2. | <i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i> | -48 000 | -48 000 |
| C. 2. 1. | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+) | | |
| C. 2. 2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-) | | |
| C. 2. 3. | Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+) | | |
| C. 2. 4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-) | | |
| C. 2. 5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C. 2. 6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | -48 000 | -48 000 |
| 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 zaťažujú do prevádzkových činností (-) | -2 780 | |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaťažujú 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 zaťažiť do finančných činností (-) | | |
| C. 8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C. 9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |

| Označenie položky | Obsah položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|---|-----------------------|--|
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.) | -22 400 | -26 471 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C) | 730 739 | -119 088 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 424 538 | 543 626 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1 155 277 | 424 538 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 0 | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 1 155 277 | 424 538 |



MILOSRDNÍ BRATIA
NEMOCNICA BRATISLAVA

VÝROČNÁ SPRÁVA 2019

Univerzitná nemocnica s poliklinikou
Milosrdní bratia, spol. s r.o.



Bratislava, 26. jún 2020



Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o.

Námestie SNP 10 | 814 65 Bratislava | Tel. (+421) 2 57 88 71 00

Fax (+421) 2 52 96 44 76 | info@milosrdni.sk | www.milosrdni.eu

IČO: 31 386 563 | DIČ: 2020855265 | IČ DPH: SK2020855265

Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, Vložka č.: 8172/B

Obsah

| | |
|--|---|
| Základné údaje o spoločnosti Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. | 3 |
| Správa o činnosti spoločnosti za rok 2019 | 4 |
| Ukazovatele charakterizujúce hospodársku činnosť spoločnosti | 5 |
| Vysporiadanie straty za rok 2019 | 9 |
| Príloha k výročnej správe | 9 |

Základné údaje o spoločnosti UNsP Milosrdní bratia, spol. s r.o.

Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. bola na Slovensku založená zakladateľskou listinou zo dňa 21.12.1994, podľa zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka. Je zapísaná v obchodnom registri Obvodného súdu Bratislava I. s dátumom vzniku 12.1.1995. V roku 2004 získala Nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. Bratislava štatút fakultnej nemocnice, boli zriadené výukové základne Lekárskej fakulty Univerzity Komenského. V roku 2010 získala Nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia štatút Univerzitnej nemocnice s pôsobnosťou troch kliník LF UK. V roku 2013 spoločnosť rozšírila svoju činnosť o ambulanciu v odbore geriatra, v ústavnej starostlivosti v odbore geriatra o 8 lôžok, JIS v odbore chirurgia o 4 lôžka, JIS v odboroch vnútorné lekárstvo, geriatra, klinická onkológia s počtom 4 lôžka a zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odbore funkčná diagnostika. V roku 2013 spoločnosť rozšírila miesta výkonu poskytovanej zdravotnej starostlivosti v Dunajskej Lužnej v segmente ambulantnej starostlivosti a spoločných vyšetrovacích a liečebných zložkách a v Pezinku otvorila chirurgickú ambulanciu. V roku 2018 sme otvorili ambulanciu v Rovinke: interná, diabetologická. Koncom roka 2018 sme ambulancie v Rovinke rozšírili o pediatrickú ambulanciu a otvorili sme interné ambulancie v Kalinkove a Hamuliakove. V roku 2019 sme otvorili ambulanciu praktického lekára v Rovinke. V roku 2020 plánujeme otvoriť gynekologickú ambulanciu v Bratislave, na Nám. SNP 10.

Predmetom činností spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra sú:

- ambulancie v odboroch: všeobecné lekárstvo, anesteziológia a resuscitácia, stomatológia, cievna chirurgia, dermatovenerológia, diabetológia a poruchy látkovej premeny a výživy, endokrinológia, gastroenterológia, chirurgia, vnútorné lekárstvo, kardiológia, klinická onkológia, klinická psychológia, lekárska imunológia, nefrológia, neurológia, oftalmológia, ortopédia, otorinolaryngológia – foniatria, psychiatria, reumatológia, plastická chirurgia, urológia, fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia, hematológia a transfuziológia, klinická logopédia, angiológia
- zariadenie spoločných a vyšetrovacích zložiek v odboroch: fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia, funkčná diagnostika
- zariadenie na poskytovanie jednodňovej starostlivosti v odbore: Chirurgia
- ústavná starostlivosť v odboroch: Chirurgické oddelenie 28 lôžok, Anesteziologické a resuscitačné oddelenie 5 lôžok, Vnútorné lekárstvo 21 lôžok, Klinická onkológia 16 lôžok, Gerontopsychiatria 10 lôžok, Oddelenie paliatívnej starostlivosti 15 lôžok, Liečebňa pre dlhodobo chorých 20 lôžok, Hospic 7 lôžok, Dom ošetrovateľskej starostlivosti 10 lôžok, geriatra s počtom 8 lôžok
- Chirurgia JIS s počtom 4 lôžka
- vnútorné lekárstvo, geriatra, klinická onkológia – JIS s počtom 4 lôžka
- čistiace a upratovacie služby
- dopravná zdravotná služba
- lekárenstvo
- pohostinská činnosť
- starostlivosť o deti a staršie osoby /bez poskytovania sociálnej starostlivosti/
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- prenájom lekárskeho prístrojov a nástrojov
- prenájom strojov, prístrojov, zariadení
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti
- prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá, slúžiace na umiestnenie najmenej 5 vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľností
- organizovanie seminárov, prednášok a kurzov

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Správa o činnosti spoločnosti za rok 2019

Od začiatku roku 2019 boli zvýšené zmluvné objemy zdravotných poisťovní na poskytovanie zdravotnej starostlivosti, čím sa založil predpoklad na zvyšovanie produktivity práce a racionalizáciu celej činnosti spoločnosti. Zvýšenie cien za výkony zo strany zdravotných poisťovní nadväzovalo na zákonné úpravy: platový automat lekárov a ostatných zdravotníckych pracovníkov, sociálny balíček (zvýšenie príplatkov za prácu v sobotu a v nedeľu, zvýšenie nočného príplatku, rizikového príplatku a pod.) Vedenie nemocnice sa zameralo hlavne na:

- Zvyšovanie kvality poskytovanej zdravotnej starostlivosti.
- Plnenie zmluvného objemu objednaného zdravotnými poisťovňami
- Hľadanie nových doplnkových zdrojov hospodárenia
- Hľadanie a nájdenie možností zníženia nákladov spoločnosti
- Získavanie nových sponzorov Univerzitnej nemocnici Milosrdní bratia, spol. s r.o.
- Zlepšovanie mena spoločnosti
- Hľadanie nových foriem práce, hlavne na úseku preventívnych prehliadok
- Hľadanie nových foriem práce s dodávateľmi spoločnosti na báze obojstrannej spokojnosti
- Rozširovanie miesta výkonu poskytovanej zdravotnej starostlivosti
- Stabilizáciu ľudských zdrojov
- UNsP Milosrdní bratia je držiteľom certifikátu systému manažérstva kvality v zmysle ISTN ISO 9001:2016/9001:2015

Prijatie a realizácia uvedených opatrení mali za následok hlavne:

- Ukončenie hospodárskeho roka s miernou stratou vo výške – 6 857,34 EUR, stratu ovplyvnila hlavne zákonná požiadavka zvýšenia plátov lekárov a ostatných zdravotníckych pracovníkov, stabilizácia sestier a ošetrovateľov zvýšením zmennosti a základného platu čo predstavovalo zvýšenie osobných nákladov o 1 005 326 EUR, t. j. zvýšenie o 13,95 % v porovnaní s minulým rokom. Zabezpečili sme obnovou prístrojového vybavenia úseku liečebno-preventívnej starostlivosti z vlastných, ale i sponzorských zdrojov, čím sa čiastočne podarilo pripraviť podmienky pre použitie nových liečebných postupov.

Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť sa snaží eliminovať negatívny vplyv na životné prostredie separovaním odpadu, správnym skladovaním a zneškodňovaním nebezpečného odpadu alebo odpredajom odpadového materiálu na ďalšiu recykláciu.

Náklady na výskum a vývoj

Spoločnosť v roku 2019 neevidovala samostatné náklady na výskum a vývoj.

Predpokladaný vývoj spoločnosti do budúcnosti

Výhľad na rok 2020 je podľa aktuálneho vývoja mierne optimistický s pozitívnym plánovaným vývojom.

Prioritou bude naďalej pri rokovaní so zdravotnými poisťovňami zvyšovanie cien za poskytnutú zdravotnú starostlivosť

Ukazovatele charakterizujúce hospodársku činnosť spoločnosti

Vývoj súvahových ukazovateľov

1. Majetková situácia

| Majetok | 31.12.2019 | 31.12.2018 | Zmena | | Zmena |
|----------------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|-------------|
| | EUR | EUR | 2019/2018 | 31.12.2017 | 2018/2017 |
| | | | v % | EUR | v % |
| <i>Neobežný majetok</i> | | | | | |
| <i>Dlhodobý nehmotný majetok</i> | 4 340 | 12 971 | -66,54 | 22 197 | -41,56 |
| <i>Dlhodobý hmotný majetok</i> | 416 250 | 339 475 | 22,62 | 321 162 | 5,70 |
| <i>Dlhodobý finančný majetok</i> | 0 | 0 | --- | 0 | --- |
| Neobežný majetok celkom | 420 590 | 352 446 | 19,33 | 343 359 | 2,65 |
| <i>Obežný majetok</i> | | | | | |
| <i>Zásoby</i> | 408 659 | 362 792 | 12,64 | 328 636 | 10,39 |
| <i>Dlhodobé pohľadávky</i> | 41 003 | 30 202 | 35,76 | 32 896 | -8,19 |
| <i>Krátkodobé pohľadávky</i> | 1 187 212 | 1 793 194 | -33,79 | 1 686 845 | 6,30 |
| <i>Finančné účty</i> | 1 155 277 | 424 538 | 172,13 | 543 626 | -21,91 |
| Obežný majetok celkom | 2 792 151 | 2 610 726 | 6,95 | 2 592 003 | 0,72 |
| <i>Časové rozlíšenie aktíva</i> | 41 864 | 40 032 | 4,58 | 45 929 | -12,84 |
| Majetok celkom | 3 254 605 | 3 003 204 | 8,37 | 2 981 291 | 0,74 |

2. Vlastné imanie a záväzky-

| Vlastné imanie a záväzky | 31.12.2019 | 31.12.2018 | Zmena | | Zmena |
|---|------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | EUR | EUR | 2019/2018 | 31.12.2017 | 2018/2017 |
| | | | v % | EUR | v % |
| <i>Vlastné imanie</i> | | | | | |
| <i>Základné imanie</i> | 6 640 | 6 640 | 0,00 | 6 640 | 0,00 |
| <i>Kapitálové fondy</i> | 783 354 | 783 354 | 0,00 | 783 354 | 0,00 |
| <i>Fondy zo zisku</i> | 1 804 | 1 804 | 0,00 | 1 804 | 0,00 |
| <i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i> | -556 499 | -548 919 | 1 | -548 352 | 0,10 |
| <i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i> | -6 857 | -7 580 | -9,54 | -567 | 1236,86 |
| Vlastné imanie celkom | 228 442 | 235 299 | -2,91 | 242 879 | -3,12 |
| <i>Záväzky</i> | | | | | |
| <i>Rezervy</i> | 450 857 | 399 687 | 12,80 | 360 359 | 10,91 |
| <i>Dlhodobé záväzky</i> | 452 804 | 419 710 | 7,88 | 465 584 | -9,85 |
| <i>Krátkodobé záväzky</i> | 2 118 857 | 1 941 364 | 9,14 | 1 907 700 | 1,76 |
| Záväzky celkom | 3 022 518 | 2 760 761 | 9,48 | 2 733 643 | 0,99 |
| <i>Časové rozlíšenie pasíva</i> | 3 645 | 7 144 | -48,98 | 4 769 | 49,80 |
| Vlastné imanie a záväzky celkom | 3 254 605 | 3 003 204 | 8,37 | 2 981 291 | 0,74 |

Vývoj výsledkových ukazovateľov

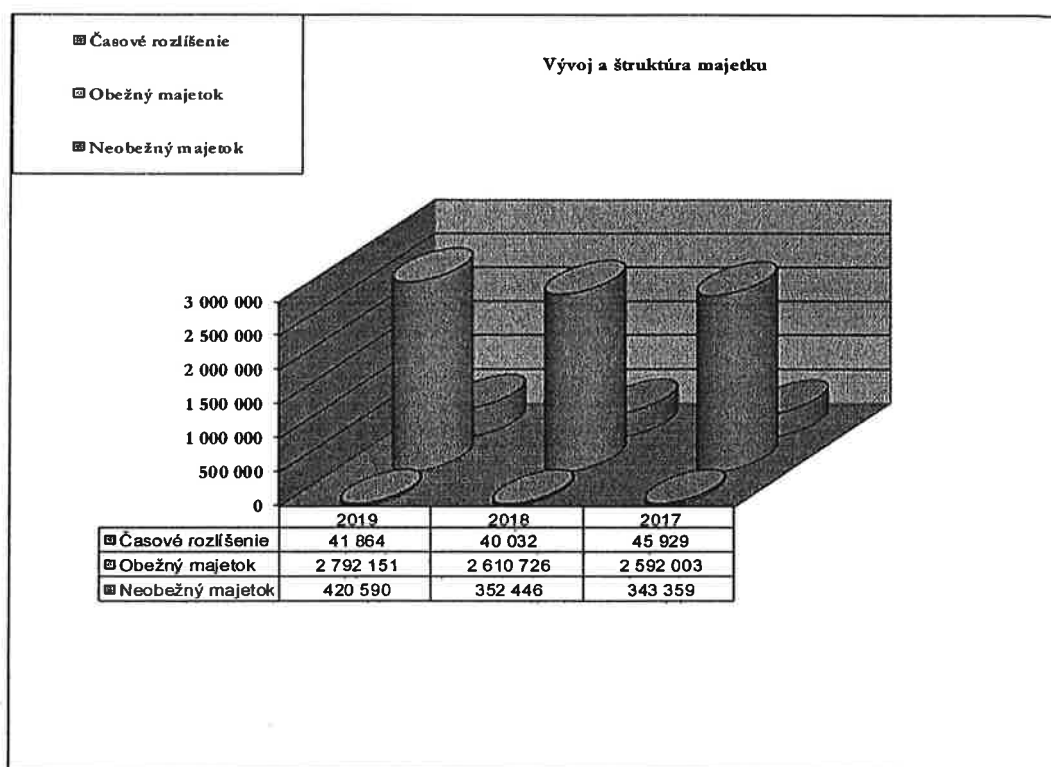
Výnosová situácia

| Výnosová situácia | 2019 | 2018 | Zmena | 2017 |
|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | EUR | EUR | 2019/2018 v % | EUR |
| Tržby z predaja tovaru | 3 799 224 | 3 900 407 | -2,59 | 3 531 519 |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru | 3 257 966 | 3 315 934 | -1,75 | 2 996 176 |
| Obchodná marža | 541 258 | 584 473 | -7,39 | 535 343 |
| Výroba | 10 830 221 | 9 371 724 | 15,56 | 8 389 212 |
| Výrobná spotreba | 3 208 195 | 2 742 503 | 16,98 | 2 452 412 |
| Pridaná hodnota | 8 163 284 | 7 213 694 | 13,16 | 6 472 143 |
| Osobné náklady | 8 213 582 | 7 208 253 | 13,95 | 6 534 146 |
| Odpisy a opravné položky k dlhodobému hmotnému a nehmotnému majetku | 130 722 | 124 261 | 5,20 | 125 168 |
| Zisky/straty z úbytkov dlhodobého hmotného majetku | | | --- | 650 |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti | 242 931 | 184 873 | 31,40 | 245 299 |
| Dane a poplatky | 13 417 | 14 413 | -6,91 | |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 57 302 | 51 674 | 10,89 | 77 598 |
| Tvorba/zúčtovanie opravných položiek | -547 | -1 397 | -60,84 | -1 326 |
| Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti | -8 261 | 1 363 | -706,09 | -17 494 |
| Finančné výnosy | | | --- | 1 |
| Finančné náklady | 9 138 | 6 058 | 50,84 | 5 364 |
| Tvorba/zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti | 0 | 0 | --- | 0 |
| Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti | -9 138 | -6 058 | 50,84 | -5 363 |
| Daň z príjmov | -10 542 | 2 885 | -465,41 | 22 290 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení | -6 857 | -7 580 | -9,54 | -567 |

Počet zamestnancov v UNsP Milosrdní bratia, spol. s r.o. k 31.12.2019
porovnanie s rokom 2014 - 2019

| Kategória | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Lekári | 56,95 | 61,25 | 66,20 | 66,80 | 72,45 | 72,55 |
| Farmaceuti + VŠ | 11,90 | 11,85 | 20,75 | 15,00 | 20,85 | 23,50 |
| Stredný zdravotnícky personál | 117,92 | 128,65 | 131,53 | 139,70 | 146,15 | 152,7 |
| Nižší ZP, Pomocný ZP | 35,11 | 32,96 | 36,12 | 35,17 | 36,12 | 39,58 |
| THP+ robotnícke povolania | 55,01 | 50,9 | 43,00 | 47,40 | 41,5 | 40,75 |
| Zamestnanci spolu | 276,89 | 285,61 | 297,6 | 305,27 | 317,07 | 329,08 |

Vývoj majetkovej situácie za obdobie 2017 – 2019

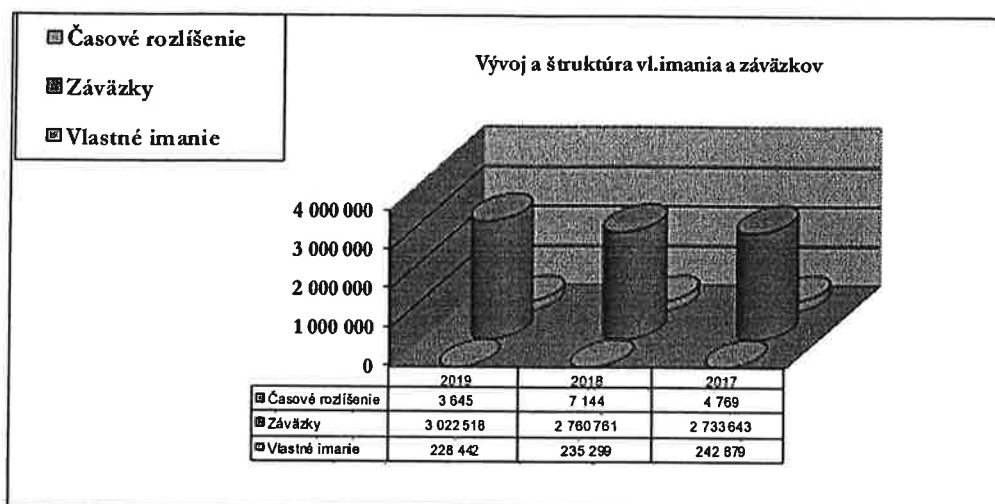


Časové rozlíšenie je nižšie o 1 832 EUR, t. j. o 4,6 %, hlavne z dôvodu, že bolo nižšie doúčtovanie na zdravotnú poisťovňu VŠZP a. s.

Hlavným dôvodom nárastu obežného majetku v roku 2019 o 181 425 EUR, t. j. o 6,95 % je nárast zásob o 45 867 EUR, hlavne špeciálny zdravotný materiál, ktorý kvôli nižšej cene musíme nakupovať vo väčšom objeme, nárast tvorby odloženej pohľadávky o 10 801 EUR, t.j. o 35,76%, pokles ostatných pohľadávok z obchodného styku, ktoré sú oproti minulému roku nižšie o 605 982 EUR, t. j. o 33,83 %.

Zvýšenie neobežného majetku o 68 144 EUR, t. j. o 19,33 % je predovšetkým z dôvodu obstarania dlhodobého hmotného majetku.

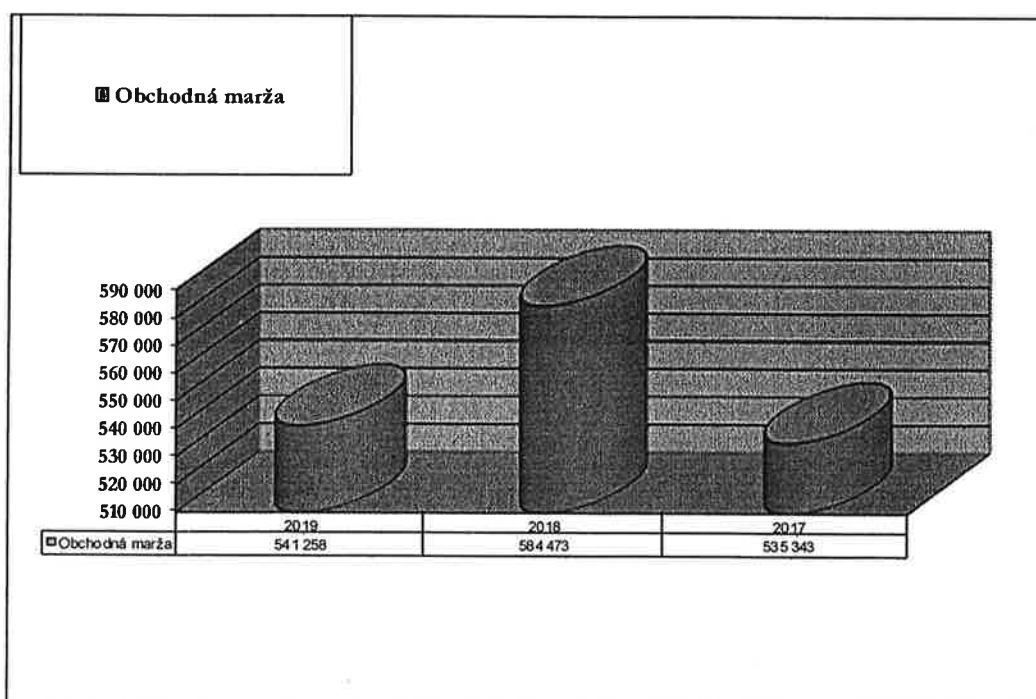
Vývoj vlastného imania a záväzkov za obdobie 2017 – 2019



Vlastné imanie celkom je v porovnaní s minulým rokom nižšie o 6 857 EUR, t. j. o 2,91%.

Zvýšenie záväzkov o 261 757 EUR, t. j. o 9,48 % je ovplyvnené zvýšením dlhodobých záväzkov (leasing) o 81 307 EUR, t. j. 100%, zvýšením rezerv na odchodné o 41 509 EUR, t. j. o 44,40 %, zvýšením krátkodobých záväzkov z obchodného styku o 66 306 EUR, t. j. o 5,17%, ako aj nárastom záväzkov voči zamestnancom vo výške 39 633 EUR, t. j. o 11,95%. Ostatné záväzky voči prepojeným osobám poklesli o 48 000 EUR z titulu mesačného splácania pôžičky.

Vývoj výsledkovej situácie za obdobie 2017 – 2019



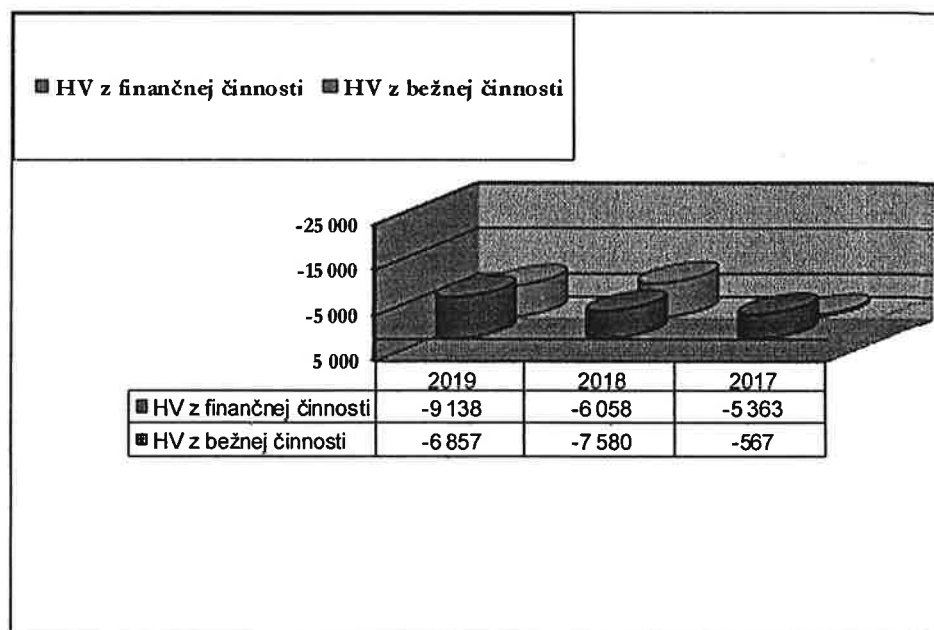
Obchodná marža je oproti minulému roku nižšia o 43 215 EUR, t. j. 7,4 %.

Na vývoj výsledkov a zmien obchodnej marže mala v minulosti najväčší vplyv zmena kategorizácie a regulácie cien liečiv, regresívna marža zavedená na lieky a potreba zabezpečenia a držania na sklade nedostatkových liekov najmä onkologických.

Vývoj výsledkov hospodárenia za obdobie 2017 – 2019

Spoločnosť Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. sa snaží vyrovnaným hospodárením z bežnej prevádzkovej činnosti zachovať finančnú stabilitu, zachovanie možnosti nákupu investícií z vlastných zdrojov na obnovu prístrojovej techniky a zabezpečenie adekvátneho ohodnotenia zamestnancov ako aj možnosť zvyšovania počtu zamestnancov v zdravotníckych kategóriách lekár, sestra a zdravotnícky asistent. Záporný hospodársky výsledok z bežnej činnosti v roku 2019 vo výške – 17 399 EUR (pred zdanením) je z dôvodu zvyšovania osobných nákladov, spôsobené hlavne legislatívnym zvýšením miezd lekárom so špecializáciou a lekárom bez špecializácie a ostatným zdravotníckym spolupracovníkom, zvýšením príplatkov za zmenu sestrám a ošetrovateľom.

Záporný hospodársky výsledok z finančnej činnosti vo výške -17 399 EUR (pred zdanením) je porovnateľný s výsledkom dosiahnutým v predchádzajúcich obdobiach. Spoločnosť nevykonáva iné finančné a bankové transakcie z dôvodu znižovania rizika z týchto transakcií.



Vysporiadanie straty za účtovný rok 2019

Jediný spoločník spoločnosti Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. vykonávajúci právomoc valného zhromaždenia rozhodol dňa 13.04.2020, že strata z hospodárenia roku 2019 vo výške –6 857,34 EUR sa zaúčtuje na účte 429 332 - Neuhradená strata minulých rokov, rok 2019.

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31.12.2019 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.-

Pandémia COVID – 19 vyhlásená 13.03.2020 spôsobila nevýznamné riziko nezachovania predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti. Budeme žiadať o štátnu pomoc po zverejnení podmienok a po zverejnení postupu.

Príloha k výročnej správe

Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2019

Túto Výročnú správu 2019 spoločnosti Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r.o. predkladáme v zákonnej lehote.

JUDr. Michal Tinák, O.H.
riaditeľ, konateľ
UNsP Milosrdní bratia, spol. s r.o.