

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

zostavenej ku dňu 31.12.2020

ČI. I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1/. Základné informácie

Obchodné meno účtovnej jednotky: **Špecializovaný liečebný ústav Marína, štátny podnik**
Sídlo účtovnej jednotky: Kováčová, ul. Sládkovičova 311/3
Právna forma: štátny podnik
Dátum založenia: 20.12.1990
Dátum vzniku: 01.01.1991 zápis v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, Oddiel: PŠ, vložka číslo: 66/S
Hlavný predmet podnikania: **Zdravníctvo, prevažujúca činnosť: Kúpeľná starostlivosť (komplexná starostlivosť o pohybovo postihnutých pacientov)**
Veľkostná skupina účtovnej jednotky: **Veľká účtovná jednotka**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie r. 2020 | Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie r. 2019 |
|-------------------|----------------------------------|---|
| Stav zamestnancov | 148 | 145 |
| Aktíva netto v € | 5 037 086 | 5 309 938 |
| Obrat netto v € | 3 251 104 | 4 168 216 |

Účtovná jednotka je zaradená do veľkých účtovných jednotiek, nakoľko splnila dve podmienky z troch na toto zaradenie počas dvoch po sebe nasledujúcich účt. obdobíach /čisté aktíva presiahli sumu 4 000 000 € a priemerný počet zamestnancov presiahol počet 50/.

2/. Účtovná jednotka nikdy nebola a **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3/. Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

- schvaľujúcim orgánom účtovnej jednotky: Dozornou radou
- dátum schválenia: 30.03.2020

Členovia orgánov spoločnosti

Štatutárny orgán: Štatutárny zástupca: MUDr. Vladimír Čavoj
Dozorný orgán: Dozorná rada
Predseda: Ing. Júlia Dianovská PhD.
Členovia: Ing. Jozef Hvozdič, MPH
MUDr. Ľudmila Lysinová, MPH
Anna Vrbická
Ľubomír Belov

Štruktúra podniku: Štát má 100%-ný podiel na základnom imaní podniku.

Dozorná rada na svojom zasadnutí dňa 22.3.2019 schválila p. Ing. Danielu Cibulovú za audítorku na overenie účtovnej závierky za dve účtovné obdobia : od 01.01.2019 do 31.12.2020.

4/. Účtovná závierka je zostavená k poslednému dňu účtov. obdobia, jedná sa o **r i a d n u** účtovnú závierku v zmysle § 17 odst. 6. Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5/. **Údaje o konsolidovanom celku** – podnik bol zahrnutý do konsolidovaného celku SR a je povinný vypracovať Konsolidačný balík pre MZ SR.

a,c/. Ministerstvo zdravotníctva SR, Limbova 2, 837 52 Bratislava 37

6/. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie r. 2020 | Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie r. 2019 |
|---|-------------------------------|---|
| Priemerný počet zamestnancov počas účt. obdobia | 146 | 148 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka | 148 | 145 |
| z toho: počet vedúcich zamestnancov | 7 | 7 |

ČI. II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1/ Podnik zostavil účtovnú závierku pri **nepretržitom pokračovaní** vo svojej činnosti v mene Euro.

ŠLÚ Marína š. p. vykázal od svojho vzniku každý rok až do 31.12.2019 dobré hospodárske výsledky pri stanovenej náplni činnosti, t. j. pri komplexnej kúpeľnej starostlivosti o pohybovo postihnutých pacientov, čo je predpokladom ďalšieho nepretržitého pokračovania podniku vo svojej činnosti v nasledovných obdobiach po prekonaní pandémie corona vírusu.

V roku 2020 podnik vykazuje stratu 125 009 € v dôsledku uvedenej pandémie, ide o značný pokles výnosov za ošetrovacie dni pacientov. ŠLÚ bol v prvej vlně corona krízy uzatvorený len v dňoch 10.4. - 11.5.2020. Prevádzka podniku bola po 11.5.2020 pri zníženom počte pacientov nepretržitá až do 31.12.2020 vďaka mimoriadnym opatreniam zo strany ŠLÚ: zvýšená hygiena pri udržiavaní priestorov, povinné nosenie rúšok zamestnancami a pacientami, používanie osobných dezinfekčných prostriedkov, pravidelné testovanie pacientov a zamestnancov, zákaz návštev, uzatvorenie hlavného vchodu do ústavu /podnik má vybudované vonkajšie ohradené priestory „Oddychová zóna pre pacientov“, kde sa pacienti mohli voľne pohybovať bez rizika nákazy/, nákup a inštalácia bezdotykových dezinfekčných stojanov na každé oddelenie, nákup vstupnej brány do podniku na meranie teploty a kontrolu nosenia rúšok, nákup germicídnych žiariviek na dezinfekciu priestorov, časovanie rehabilitačných procedúr s odstupmi na zabránenie stretávania sa pacientov, ubytovanie pacientov po jednom na izbách atď.

2/ Účtovné zásady a účtovné metódy

Účtovné metódy a zásady sú uvedené ďalej v bode 4.

Účtovná jednotka **nemenila** počas účtovného obdobia žiadne účtovné zásady a metódy.

- 3/ Účtovná jednotka neuskutočnila počas účt. obdobia **žiadne transakcie**, ktoré sa nenachádzajú v súvahe, alebo vo výkaze ziskov a strát a ktoré by finančne významne ovplyvnili účt. jednotku.

4/ Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov

a,c,d,e /

Dlhodobý nehmotný majetok /DNM/

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý má podnik vo vlastníctve, bol zakúpený a nákup bol uskutočnený z vlastných zdrojov. DNM je pri nákupe oceňovaný obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania spolu s nákladmi súvisiacimi s obstarávaním.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov, ani kurzové rozdiely.

Dlhodobý nehmotný majetok podnik nevytvára a doteraz nikdy nevytváral vlastnou činnosťou.

Pri DNM sú odpisy stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a opotrebenia, čo je u softvéru doba 4 rokov pri metóde rovnomerných odpisov. Iný DNM podnik nemá. Odpisovanie začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení nehmotného majetku do používania a to podľa vypracovaného odpisového plánu.

Nehmotný majetok s obstarávacou cenou 2 400,- € a vyššou sa zaraďuje do dlhodobého nehmotného majetku, odpisuje sa 4 roky /odpis. skupina č.1/ a účtuje sa na účte 013. Ak cena nehmotného majetku nedosahuje hranicu 2 400,- € účtuje sa tento majetok na účet 518 – Ostatné služby.

Dlhodobý hmotný majetok /DHM/

Dlhodobý hmotný majetok podnik oceňuje obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady priamo súvisiace s jeho obstarávaním (napr. dovoz, montáž, počítačové revízie a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky, podnik nemá žiadny úver na obstaranie DHM.

Podnik doteraz nikdy a ani v r.2020 netvoril nový dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Do DHM je zaraďovaný majetok, na ktorý má podnik vlastnícke právo a ktorého obstarávacia cena je 1 700,- € a viac. Hmotný majetok s obstarávacou cenou pod 1 700,- € sa účtuje ako zásoby.

Technické zhodnotenie majetku sa účtuje vtedy, ak cena zhodnotenia prevyšuje 1 700,- €.

V roku 2020 podnik obstarával DHM len kúpou z vlastných zdrojov.

Dlhodobý finančný majetok, Zákazková výroba – podnik nemá.**Zásoby**

Zásoby podnik obstaráva len kúpou. Sú oceňované obstarávacou cenou, ktorá sa skladá z obstarávacej ceny a z ceny nákladov súvisiacimi s ich obstarávaním. Nakupované zásoby sa vyskladňujú v obstarávacej cene a v tejto cene sú ocenené aj v účtovnej závierke. Opravné položky k zásobám sa nevytvárajú.

Pohľadávky

Podnik má len vlastné pohľadávky, kúpené pohľadávky nemá.

Vlastné pohľadávky sú oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku. Ocenenie významných pohľadávok podnik znižuje vytváraním opravných položiek u tých pohľadávok, ktoré sú viac ako 12 mesiacov po dobe splatnosti a tiež u pohľadávok, u ktorých je dlžník v dlhodobej platobnej neschopnosti alebo v konkurze. Hranica 12 mesiacov pri dobe splatnosti v účtovnej jednotke určuje typ pohľadávok: krátkodobé sú do 12 mesiacov po splatnosti, dlhodobé sú viac ako 12 mesiacov po splatnosti.

Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok podniku tvoria finančné prostriedky v hotovosti, v banke na bežnom účte, na účte Sociálneho fondu a na termínovanom vklade v banke. Krátkodobý finančný majetok je oceňovaný menovitou hodnotou.

Časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy

Časové rozlíšenie vykazuje podnik vo výške potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím v menovitej hodnote.

Závázky

Závázky sú oceňované menovitou hodnotou pri ich vzniku. Prevzaté závázky - neaktuálne.

Rezervy

Rezervy tvorí podnik ako závázky s neurčitým časovým vymedzením, alebo výškou.

Podnik ich vytvára na krytie známych rizík, alebo strát z podnikania a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Jedná sa hlavne o rezervy za nevyčerpanú dovolenku a i.

Deriváty, majetok a závázky zabezpečené derivátmi, prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci a majetok obstaraný v privatizácii - neaktuálne.

Splatná daň

Podnik ju určuje v menovitej hodnote zo základu dane z príjmu a stanovenej daňovej sadzby, účtuje sa na účtoch 591.

Odložená daň

Stanovuje sa v menovitej hodnote z dočasného rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou hodnotou, účtuje sa na účtoch 592.

- b/. Trvalé zníženie hodnoty majetku, poskytnuté dotácie zo štátneho rozpočtu, emisné kvóty, zákazková výroba, majetok obstaraný prenájmom, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, opravné položky k majetku, opravné položky k pohľadávkam, majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene - neaktuálne. **Náklady a Výnosy** sú oceňované v menovitej hodnote.

f/. Odpisový plán dlhodobého majetku

Odpisy dlhodob. majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a doby opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom nasledujúceho mesiaca po zaradení majetku do používania. Na odpisy dlhodobého majetku je vypracovaný odpisový plán. Pozemky a umelecké diela a neodpisujú.

| Majetok | Odpisová skupina | Účet | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania | Odpisová sadzba |
|-----------------------------|------------------|--------|-------------------------------|--------------------|-----------------|
| Stavby | 6 | 021001 | 40 rokov | rovnomerná | 2,500 % |
| Stroje /klimatizácia/ | 4 | 022001 | 12 rokov | rovnomerná | 8,333 % |
| Stroje,prístroje,zariadenia | 2 | 022001 | 6 rokov | rovnomerná | 16,667 % |
| Dopravné prostriedky, PC | 1 | 022003 | 4 roky | rovnomerná | 25,00 % |

/Majetok v odpisových skupinách 3 a 5 podnik zatiaľ nemá. Majetok už odpísaný na 100 % sa v tabuľke neuvádza/.

- 5/. Za **opravu významných chýb** z minulých období je považovaná oprava nad 5 000 €, oprava v tejto výške by mala vplyv na zisk minulých období. Podnik v r. 2020 neúčtoval žiadne opravy minulých období.

ČI. III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1/. Informácie k položkám - AKTÍV SÚVAHY

a.1. / Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1 (Dlhodobý nehmotný majetok)

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie – r. 2020 | | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--------------|----------------------------|---------------|---------------------|------------------------------|--|------------|
| | Aktivova- né náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniťeľ- né práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 46 572 | | | | | | 46 572 |
| Prírastky | | 1 469 | | | | | | 1 469 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 48 041 | | | | | | 48 041 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 46 572 | | | | | | 46 572 |
| Prírastky | | 1 246 | | | | | | 1 246 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 47 818 | | | | | | 47 818 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 223 | | | | | | 223 |

Tabuľka č. 2 (Dlhodobý nehmotný majetok)

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r. 2019 | | | | | | | |
|--|--|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------|----------------------------------|--|----------------|
| | Aktivovane náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniťeľ- né práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obsta- rávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 46 572 | | | | | | 46 572 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 46 572 | | | | | | 46 572 |
| Oprávk | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 46 572 | | | | | | 46 572 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 46 572 | | | | | | 46 572 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 0 | | | | | | 0 |

a.2./ Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1 (Dlhodobý hmotný majetok)

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie - r. 2020 | | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------------------------|---------|---|---|--|----------------|-------------------------|---|---------|
| | Pozemky | Stavby | Samo- statné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí | Pesto- vateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obsta- rávaný DHM | Poskytnu- té preddav- ky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 20 075 | 4152820 | 647 578 | | | 8 851 | 20 099 | | 4849423 |
| Prírastky | | 273 269 | 53 245 | | | | 318582 | | 645 096 |
| Úbytky | | | 8 822 | | | | 326514 | | 335 336 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 20 075 | 4426089 | 692 001 | | | 8 851 | 12 167 | | 5159183 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2486070 | 523 200 | | | | | | 3009270 |
| Prírastky | | 109 849 | 38 227 | | | | | | 148 076 |
| Úbytky | | | 8 822 | | | | | | 8 822 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2595919 | 552 605 | | | | | | 3148524 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 20 075 | 1666750 | 124 378 | | | 8 851 | 20 099 | | 1840153 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 20 075 | 1830170 | 139 396 | | | 8 851 | 12 167 | | 2010659 |

Tabuľka č. 2 (Dlhodobý hmotný majetok)

| Dlhodobý hmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – r. 2019 | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|-------------|--|--|--|---------------------|------------------------------|--|------------|
| | Pozemky b | Stavby c | Samo- statné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí d | Pesto- vateľské celky trvalých porastov e | Základn é stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obsta- rávaný DHM h | Poskytn u-té preddav- ky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 20 075 | 3888351 | 605 094 | | | 8 851 | 126 078 | | 4648449 |
| Prírastky | | 264 469 | 73 466 | | | | 231 956 | | 569 891 |
| Úbytky | | | 30 982 | | | | 337 935 | | 368 917 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 20 075 | 4152820 | 647 578 | | | 8 851 | 20 099 | | 4849423 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 2382982 | 516 538 | | | | | | 2899520 |
| prírastky | | 103 088 | 37 644 | | | | | | 140 732 |
| Úbytky | | | 30 982 | | | | | | 30 982 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 2486070 | 523 200 | | | | | | 3009270 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 20 075 | 1505369 | 88 556 | | | 8 851 | 126 078 | | 1748929 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 20 075 | 1666750 | 124 378 | | | 8 851 | 20 099 | | 1840153 |

- b,c/** Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo - neaktuálne.
- d,e/** Neaktuálne, podnik nemá goodwill, ani výskumnú a vývojovú činnosť.
- f,g,h,i,j,k,l,/** Neaktuálne, podnik nemá žiadny dlhodobý finančný majetok.
- m,n,o/** Opravné položky k zásobám, zásoby so zriadeným záložným právom podnik nemá, ani zákazkovú výrobu a výstavbu.
- p/** **1/. Dlhodobé pohľadávky a opravné položky k pohľadávkam** /r.41 ÚZ/
Podnik nemá žiadne dlhodobé pohľadávky.

2/. Krátkodobé pohľadávky – celkom 253 544 € /r. 53 ÚZ/

Podnik má krátkodobé pohľadávky z obchodného styku vo výške **97 320 €**, jedná sa o pohľadávky za odliečených pacientov.

Pohľadávky vo výške **156 001 €** /r.63 Súvahy/:

Sumu 20 035,54 tvoria na ú.341 uhradené preddavky dane z príjmu PO, ktoré žiadame celé vrátiť vzhľadom k vykázaniu hospod.výsledku strata.

Väčšia časť týchto pohľadávok na účte 346 sú priznané príspevky z Úradu práce v rámci lex corona 135 965,50 € /na náš bežný účet budú pripísané v 1,2/2021 – vid' Čl. IV body 1,2 strana 28 týchto poznámok/.

Iné pohľadávky sú pohľadávky voči zamestnancom v sume **223 €**.

Krátkodobé pohľadávky sú v **lehote splatnosti**, okrem jednej faktúry za liečbu v hodnote 264 €.

Tabuľka č. 1 (Veková štruktúra pohľadávok)

| Krátkodobé pohľadávky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 97 056 | 264 | 97 320 |
| Daňová pohľadávka, dotácia | 156 001 | 0 | 156 001 |
| Iné pohľadávky | 223 | 0 | 223 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 253 280 | 264 | 253 544 |

q/ Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 2 (Veková štruktúra pohľadávok)

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a | Bežné účtovné obdobie r. 2020 b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2019 c |
|--|------------------------------------|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 264 | 264 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 253 280 | 151 854 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 253 544 | 152 118 |
| Významné pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0 | 0 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 0 | 0 |

r/ Pohľadávky zabezpečené záložným právom a pohľadávky, pri ktorých má podnik obmedzené právo s nimi nakladať – neaktuálne.

s/ Odložená daňová pohľadávka – neaktuálne.

t,u,v,w,x/ Zložky krátkodobého finančného majetku /r.71 ÚZ/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie r. 2020 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2019 |
|--------------------------|-------------------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 2 593 | 2 080 |
| Bežné bankové účty | 1 460 280 | 1 705 281 |
| Bankové účty termínované | 1 300 000 | 1 600 000 |
| Spolu | 2 762 873 | 3 307 361 |

Podnik nemá finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo obmedzené právo s ním nakladať a ani netvorí k finančnému majetku opravné položky, ďalej nemá vlastné akcie a nemá majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

y/ Položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období / r. 76 a r. 78 ÚZ /

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie r. 2020 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2019 |
|--|-------------------------------|--|
| Náklady budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Náklady budúcich období krátkodobé z toho: | 5 565 | 5 248 |
| 1. Nájomné a služby platené vopred | 2 104 | 2 085 |
| 2. Poistné platené vopred | 2 046 | 2 048 |
| 3. Predplatné novín a časopisov | 1 415 | 1 115 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 157 | 1 523 |
| Predpokladaný úrok termínovaného vkladu | 157 | 1 523 |

2/. Informácie k položkám - PASÍV SÚVAHY

a/ Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie / r. 80 ÚZ /

| Členenie vlastného imania | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Zvýšenie Zníženie /kumulatívne/ | Stav na konci bežného účtovného obdobia 31.12. 2020 |
|--|--|---------------------------------------|--|
| Vlastné imanie spolu: | 4 788 462 | - 131 241 | 4 657 221 |
| - základné imanie zapísané od OR /411/ | 589 325 | | 589 325 |
| - ostatné kapitálové fondy /413/ | 100 231 | | 100 231 |
| - fondy tvorené zo zisku /421,422,423,427/ | 285 566 | + 2 743 | 288 309 |
| - nerozdelený zisk minulých rokov /428/ | 3 763 484 | +40 881 | 3 804 365 |
| - účtovný zisk | +49 856 | - 174 865 | - 125 009 |

Základné (kmeňové) imanie je uvedené v zmene zakladacej listiny vo výške **589 324,84 €** (pôvodne 17 754 tis. Sk). Zakladaciu listinu vydalo MZ SR dňa 9.2.1996.
Štátny podnik nemá základné imanie rozdelené na akcie. **Vlastníkom vo výške 100 % je štát a z jeho poverenia MZ SR.**

Tabuľka (Rozdelenie účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty)

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – r.2019 |
|---|---|
| Účtovný zisk /r. 100 ÚZ/ | 49 856 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | 2 493 |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 4 986 |
| Prídel do sociálneho fondu | 1 496 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | 0 |
| Úhrada straty minulých období | 0 |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 40 881 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0 |
| Iné | 0 |
| Spolu | 49 856 |

b/ Rezervy /r. 136 ÚZ/

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie - r. 2020 | | | | |
|------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 59 770 | 33 369 | 59 770 | | 33 369 |
| Audít účtovníctva | 1 100 | 1 000 | 1 100 | | 1 000 |
| Nevyplatené prémie + odvody | 9 434 | 0 | 9 434 | | 0 |
| Nevyplatená dovolenka + odvody | 49 236 | 32 369 | 49 236 | | 32 369 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r. 2019 | | | | |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|----------|---------------------------------------|
| | Stav na začiatk u účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 78 841 | 59 770 | 78 841 | | 59 770 |
| Audít účtovníctva | 1 100 | 1 100 | 1 100 | | 1 100 |
| Nevyplatené prémie + odvody | 8 609 | 9 434 | 8 609 | | 9 434 |
| Nevyplatená dovolenka + odvody | 69 132 | 49 236 | 69 132 | | 49 236 |

Okrem krátkodobých rezerv uvedených v tabuľkách č.1 a 2. podnik iné rezervy nevytváral.
Podnik v r. 2020 nevytváral žiadne dlhodobé rezervy..

c,d,e/ Závazky /r. 102 a 122 ÚZ/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie - r. 2020 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie -r. 2019 |
|--|------------------------------------|---|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 304 475 | 418 277 |
| Krátkodobé záväzky spolu /r.122 ÚZ/ | 304 475 | 418 277 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov : sociálny fond | 6 696 | 6 826 |
| odložený daňový záväzok z majetku | 18 805 | 18 671 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| Dlhodobé záväzky spolu /r. 102 ÚZ/ | 25 501 | 25 497 |

Podnik nemá žiadne záväzky po lehote splatnosti a nemá ani záväzky zabezpečené záložným právom, ani záväzky s inou formou zabezpečenia.

f/ Odložený daňový záväzok /r. 117 ÚZ/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie r. 2020 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r. 2019 |
|---|----------------------------------|--|
| Odložený daňový záväzok celkom | 18 805 | 18 671 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou | - 637 | -308 |
| Sadzba dane 21 % + odlož.daň. záväzok 21 % - odlož.daň.pohľadávka | - 134 | -65 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou : odpočítateľné | 0 | 0 |
| Vysporiadanie odlož.daň.pohľadávky z predchádz. roka | 0 | 0 |
| Celkové zvýšenie odloženého daňového záväzku | - 134 | - 65 |

g/ Záväzky zo sociálneho fondu /r.114 ÚZ/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie r. 2020 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2019 |
|--|----------------------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 6 826 | 5 658 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 22 679 | 25 611 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 1 496 | 4 401 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 31 001 | 35 670 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 24 305 | 28 844 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 6 696 | 6 826 |

h/ Vydané dlhopisy, bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - neaktuálne.

i/ Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci, deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, majetok prenajatý formou finančného prenájmu – neaktuálne.

j/ Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

/ r. 143,144 a 145 ÚZ/

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie r. 2020 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2019 |
|---|----------------------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé : bankový poplatok za terminál za december bež.roka, ktorý bude vyúčt. v januári budúceho roka | 24 | 23 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé /nevyčerpané sponz.prostriedky a sponzorsky obstaraný majetok v minulosti./ | 16 496 | 17 909 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé | 0 | 0 |

Čl. IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky Výkazu ziskov a strát

1,2 a/ Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar /výška a charakter položky/

| V ý n o s y | Stav k 31.12.2020 | Stav k 31.12.2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| Tržby z predaja tovaru | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb z toho: | 3 251 104 | 4 168 216 |
| - tržby za kúpeľnú starostlivosť odliečených pacientov a sprievodcov | 2 760 388 | 3 565 630 |
| - príplatky pacientov k ústavnej liečbe | 185 613 | 220 192 |
| - sprievodcovia | 267 683 | 342 742 |
| - tržby zo stravovania zamestnancov, učiteľov | 28 696 | 33 110 |
| -ostatné tržby | 8 724 | 6 542 |
| Aktivácia | 13 | 124 |
| Tržby z predaja vyradeného majetku, materiálu | 0 | 0 |
| Ostatné výnosy | 281 824 | 3 059 |
| Finančné výnosy /bankové úroky/ | 945 | 2 402 |
| VÝNOSY c e l k o m | 3 533 886 | 4 173 801 |

Ostatné výnosy sú v r.2020 zvýšené z dôvodu príspevkov z Úradu práce v rámci lex corona v celkovej sume 266 178,94 € na pokrytie časti mzdových nákladov. Z toho 130 213,44 € nám už bolo pripísaných na bežný účet, suma 135 965,50 € príde začiatkom budúceho roka.

b,c,d,f/ Vnútroorganizačné zásoby, významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, iné významné položky výnosov, mimoriadnych výnosov a finančných výnosov okrem položiek uvedených v predchádzajúcej tabuľke a.) - neaktuálne.

e/ Osobné náklady

| Opis účtovného prípadu | Bežné účtovné obdobie r. 2020 | Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie r. 2019 |
|---|----------------------------------|---|
| Mzdové náklady | 1 940 765 | 2 120 140 |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť | 41 761 | 41 760 |
| Zdravotné a sociálne poistenie | 757 364 | 827 361 |
| Iné osobné a sociálne náklady | 54 783 | 81 554 |
| S p o l u | 2 794 673 | 3 070 815 |

g,h,/ Sumy nákladov /výška a charakter položiek/

| N á k l a d y | Stav k 31.12.2020 | Stav k 31.12.2019 |
|---|-------------------|----------------------------|
| a) za poskytnuté služby z toho: | 689 601 | 873 500 |
| - náklady na tovar | 0 | 0 |
| - náklady na materiál, energie | 534 721 | 663 627 |
| - náklady na kupované služby | 154 880 | 209 873 |
| b) na hospodársku činnosť, z toho: | 2 964 707 | 3 232 706 |
| - osobné náklady | 2 794 673 | 3 070 815 |
| - dane a poplatky | 13 349 | 14 120 |
| - odpisy | 149 323 | 140 732 |
| - opravné položky | 0 | 0 |
| - ostatné náklady | 7 362 | 7 039 |
| c) finančné náklady (bankové poplatky) | 4 014 | 3 954 |
| NÁKLADY s p o l u | 3 658 322 | 4 110 160 |
| d/ iné náklady /zrazená úrok. daň 439,- odložená daň z majetku 134,- daň z príjmu 0/ | 573 | Daň z príjmu 13 785 |
| NÁKLADY celk om | 3 658 895 | 4 123 945 |

i/ Kurzové straty – podnik za posledné dva roky neúčtoval.

- 3. Náklady na overenie účtovníctva a účtovnej závierky** audítorom za r. 2020 boli zaúčtované vo výške 1 004 €, v predchádzajúcom roku 2019 boli vo výške 1 668 €.

4. Čistý obrat

| Druh tržby | Bežné účtovné obdobie r. 2020 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r. 2019 |
|-------------------------|-------------------------------|--|
| Tržby z predaja tovaru | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 3 251 104 | 4 168 216 |
| S p o l u | 3 251 104 | 4 168 216 |

Geografická oblasť odbytu : tuzemsko 100,00 %.

Čl. V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Všetky aktíva a pasíva podniku sú uvedené v Súvahe, iné aktíva ani pasíva nemá.

Čl. VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

V podniku nenastali žiadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ktoré by mali vplyv na činnosť, alebo na výsledok hospodárenia za toto účtovné obdobie.

Čl. VII. Informácie o spriaznených osobách

a/ Podnik nemá spriaznené osoby.

b/ Prijmy a výhody štatutárnych členov a členov dozornej rady:

- Informácie sa vypúšťajú na základe Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74 bod 3. čl. VII. zo dňa 3.12.2014.

Čl. VIII. Ostatné informácie

Po zvážení potencionálnych dopadov pandémie COVID-19 na naše podnikateľské aktivity konštatujeme, že neexistujú žiadne významné neistoty v oblasti finančnej, prevádzkovej alebo inej, ktoré by signalizovali neschopnosť štátneho podniku v nepretržitom pokračovaní činnosti v nasledujúcom období kratšom ako dvanásť mesiacov od dátumu ročnej účtovnej závierky.

ČI. IX. Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č. 1 (Zmeny vlastného imania)

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie – r. 2020 | | | | Stav na konci účtovného obdobia f |
|---|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | |
| Základné imanie | 589 325 | | | | 589 325 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základ. imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapit.vé fondy | 100 231 | | | | 100 231 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňov.rozdiely z pre-cenenia majetku,záváz. | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňov.rozdiely z pre-cenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 239 256 | 2 493 | | | 241 749 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 46 310 | 4 986 | 4 736 | | 46 560 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 3 763 484 | 40 881 | | | 3 804 365 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Hospod.výsledok bež-ného účtov. obdobia | + 49 856 | | - 174 865 | | - 125 009 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2 (Zmeny vlastného imania)

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – r. 2019 | | | | |
|--|--|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 589 325 | | | | 589 325 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 100 231 | | | | 100 231 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 231 920 | 7 336 | | | 239 256 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | 49 061 | 14 671 | 17 422 | | 46 310 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 3 643 180 | 120 304 | | | 3 763 484 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | + 146 712 | | 96 856 | | + 49 856 |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostat.položky vl.imania | | | | | |
| Účet 491-vlastné imanie FO-podnikateľa | | | | | |

ČL. X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

(priama metóda)

za obdobie od 1.1.2020..... do 31.12.2020....

IČO: 00165476

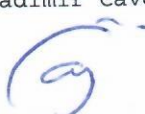


Názov a sídlo účtovnej jednotky

Špecializovaný liečebný ústav Marína
Sládkovičova 311/3
Kováčová
962 37

| Označení položky | Názov položky | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie |
|---|---|------------------------|----------------|
| PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI | | | |
| A.1. | Príjmy z predaja tovaru (+) | | |
| A.2. | Výdavky na nákup tovaru (-) | | |
| A.3. | Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+) | | |
| A.4. | Príjmy z predaja služieb (+) | 3 251 104 | 4 168 216 |
| A.5. | Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok(-) | -534 721 | -663 627 |
| A.6. | Výdavky na služby (-) | -154 880 | -209 873 |
| A.7. | Výdavky na osobné náklady (-) | -2 794 673 | -3 070 815 |
| A.8. | Výdavky na dane a poplatky s výnimkou na daň z príjmov účtovnej jednotky (-) | -13 349 | -14 120 |
| A.9. | Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| A.10. | Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| A.11. | Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| A.12. | Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-) | | |
| A.13. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| A.14. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-) | | |
| A.15. | Ostatné príjmy z prevádzkových činností s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+) | 281 824 | 3 036 |
| A.16. | Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-) | -240 652 | -78 420 |
| * | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet A.1. až A.16.) | -205 347 | 134 397 |
| A.17. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+) | 945 | 2 402 |
| A.18. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-) | | |
| A.19. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+) | | |
| A.20. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A.1. až A.20.) | -204 402 | 136 799 |
| A.21. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo do finančnej činnosti (-/+) | -20 036 | -38 370 |
| A.22. | Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.23. | Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.23.) | -224 438 | 98 429 |
| PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI | | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -320 050 | -231 957 |
| 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 (-) | | |

| Označení položky | Název položky | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie |
|--|--|------------------------|-----------------|
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | | |
| B.6. | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | | |
| B.7. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.8. | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.9. | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-) | | |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+) | | |
| B.11. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+) | | |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-) | | |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) | | |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičnej činnosti (-) | | |
| 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.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | 27 139 |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.) | -320 050 | -204 818 |
| PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI | | | |
| C.1. | Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | | 1 500 |
| C.1.1. | Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov (+) | | |
| C.1.2. | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+) | | |
| C.1.3. | Prijaté peňažné dary (+) | | 1 500 |
| 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 spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-) | | |
| C.1.8. | Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-) | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.) | | |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhých cenných papierov (+) | | |
| C.2.2. | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhých cenných papierov (-) | | |
| C.2.3. | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C.2.4. | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+) | | |
| C.2.5. | Príjmy z prijatých pôžičiek (+) | | |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | | |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |

| Označení položky | Název položky | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie |
|------------------|--|------------------------|----------------|
| C.2.8. | Príjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+) | | |
| C.2.9. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | | |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-) | | |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-) | | |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+) | | |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-) | | |
| C.8. | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+) | | |
| C.9. | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-) | | |
| C. | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.) | | 1 500 |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.) | -544 488 | -104 889 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 3 307 361 | 3 412 250 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 2 762 873 | 3 307 361 |
| G. | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | | |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 2 762 873 | 3 307 361 |

| | | | |
|----------------------------|--|--|---|
| Zostavené dňa: 3.3.2021 | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: |
| Schválené dňa: | MUDr. Vladimír Čavoj  | Ing. Katarína Tureková  | Mária Matejová  |