

Čl. I Všeobecné informácie

Názov, sídlo, založenie a vznik spoločnosti

Obchodná spoločnosť Onkologický ústav sv. Alžbety, s.r.o., so sídlom Heydukova 10, 812 50 Bratislava, bola založená dňa 21.12.1995 a do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I. oddiel: Sro, vložka č.: 10184/B, bola zapísaná dňa 10.01.1996.

Hlavné obchodné činnosti spoločnosti

- liečba nádorových ochorení pomocou postupov chirurgických, interných, metabolických, rádioterapeutických, ako aj všetkými druhmi žiaričov
- prevencia, diagnostika a liečba nádorových a nenádorových ochorení vo všetkých orgánových lokalizáciách
- klinický výskum v onkologickej problematike
- nákup a následná malodistribúcia liekov, ako aj ostatná činnosť verejnej lekárne
- zubná technika
- výučbové zdravotnícke zariadenie podľa osobitného predpisu
- prevádzkovanie zariadení ústavnej zdravotnej starostlivosti a zariadení ambulantnej starostlivosti
- vykonávanie činnosti pracovnej zdravotnej služby
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 29.06.2020.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31.12.2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Údaje o skupine

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Informácie o priemernom počte zamestnancov

tabuľka č. 1

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	846	842
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	941	939
počet vedúcich zamestnancov	66	66

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti.

Spoločnosť nemenila v roku 2020 účtovné metódy a zásady.

Nižšie uvedené účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli v spoločnosti konzistentne aplikované.

Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Dlhodobý nehmotný majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do užívania. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené na obdobie 60 mesiacov. Spoločnosť používa metódu rovnomerného odpisovania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400,- € a nižšia, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, spoločnosť účtuje na účet 518-Ostatné služby.

Odpisový plán pre dlhodobý nehmotný majetok		
<u>dlhodobý nehmotný majetok</u>	<u>predpokladaná doba používania</u>	<u>metóda odpisovania</u>
softvér	60 mesiacov	rovnomerná

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má spoločnosť vlastnícke právo. Do dlhodobého hmotného majetku je zaradený aj dlhodobý hmotný majetok, ktorý je obstaraný formou finančného prenájmu.

Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do užívania. Spoločnosť používa zrýchlenú metódu odpisovania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je rovná alebo nižšia ako 1 700,- € a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok, spoločnosť účtuje ako o zásobách.

Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku je technickým zhodnotením, ak prevýši v úhrne sumu 1 700,- € za účtovné obdobie.

Odpisový plán pre dlhodobý hmotný majetok		
<u>dlhodobý hmotný majetok</u>	<u>predpokladaná doba používania</u>	<u>metóda odpisovania</u>
pozemky	-	neodpisuje sa
stavby	20 rokov	zrýchlená
stavby	40 rokov	zrýchlená
samostatné hnuteľné veci	48 mesiacov	zrýchlená
samostatné hnuteľné veci	72 mesiacov	zrýchlená
samostatné hnuteľné veci	96 mesiacov	zrýchlená
samostatné hnuteľné veci	144 mesiacov	zrýchlená
umelecké diela	-	neodpisuje sa

Zásoby

Zásoby spoločnosti tvorí skladovaný materiál a skladovaný tovar, výrobky vlastnej výroby, nedokončená výroba t.j. produkty, ktoré prešli výrobným procesom ale nie sú už materiálom.

Materiál a tovar sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorú tvorí cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi.

Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku budú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú v menovitej hodnote. Zníženie ocenenia pohľadávok sa vykonáva prostredníctvom tvorby opravných položiek.

Pohľadávky s dobou splatnosti, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, dlhšou ako 12 mesiacov sa považujú za dlhodobé pohľadávky. Pohľadávky s dobou splatnosti, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, kratšou ako 12 mesiacov sa považujú za krátkodobé pohľadávky.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

Peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť a vklady v bankách.

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.

Rezervy

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa vytvárajú zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia vo výške hrubých miezd podľa predpokladanej výšky nároku zamestnancov v čase čerpania dovolenky.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva na audit účtovnej závierky v predpokladanej výške nákladov súvisiacich s auditom a overením ročnej účtovnej závierky.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva na nevyfakturované dodávky, reklamácie a záručné opravy, odmeny jubilantom a odchodné.

Závázky

Závázky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závázky 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.

Výnosy a výdavky budúcich období

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

Odložená daň

O odloženej dani sa účtuje, ak vzniká

- dočasný rozdiel 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 daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá je známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Cudzie meny

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prírastok finančných prostriedkov v hotovosti v cudzej mene sa prepočítava kurzom komerčnej banky vyhláseným v deň uskutočnenia účtovného prípadu. Úbytok finančných prostriedkov v hotovosti v cudzej mene sa prepočítava metódou FIFO.

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene neprepočítavajú.

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahyPrehľad o štruktúre dlhodobého nehmotného majetku-2

tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	2020							
	Aktivova -né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 01.01.2020		1 558 967			3 226	0		1 562 193
Prírastky		37 288				51 688		88 976
Úbytky		3 529				37 288		40 817
Presuny								
Stav k 31.12.2020		1 592 726			3 226	14 400		1 610 352
Oprávk								
Stav k 01.01.2020		873 792			3 226			877 018
Prírastky		170 308						170 308

Dlhodobý nehmotný majetok	2020							
	Aktivova -né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Úbytky		3 529						3 529
Stav k 31.12.2020		1 040 571			3 226			1 043 797
Opravné položky								
Stav k 01.01.2020								
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.2020								
Zostatková hodnota								
Stav k 01.01.2020		685 175			0	0		685 175
Stav k 31.12.2020		552 155			0	14 400		566 555

tabuľka č. 3

Dlhodobý nehmotný majetok	2019							
	Aktivova -né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 01.01.2019		825 419			3 226	13 193		841 838
Prírastky		756 961				756 849		1 513 810
Úbytky		23 413				770 042		793 455
Presuny								
Stav k 31.12.2019		1 558 967			3 226	0		1 562 193
Oprávk								
Stav k 01.01.2019		781 829			3 226			785 055
Prírastky		115 376						115 376
Úbytky		23 413						23 413
Stav k 31.12.2019		873 792			3 226			877 018
Opravné položky								
Stav k 01.01.2019								
Prírastky								
Úbytky								
Stav k 31.12.2019								
Zostatková hodnota								
Stav k 01.01.2019		43 590			0	13 193		56 783
Stav k 31.12.2019		685 175			0	0		685 175

Spoločnosť nezriadila na dlhodobý nehmotný majetok záložné právo a ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Prehľad o štruktúre dlhodobého hmotného majetku

tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	2020								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytn. preddav. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.2020	4 645 095	23 606 661	26 033 090			498	1 663 748		55 949 092
Prírastky		2 101 013	3 695 678				4 421 490	138 968	10 357 149
Úbytky		5 878	1 829 968				4 481 331	86 918	6 404 095
Presuny									
Stav k 31.12.2020	4 645 095	25 701 796	27 898 800			498	1 603 907	52 050	59 902 146
Oprávky									
Stav k 01.01.2020		14 364 283	22 463 346						36 827 629
Prírastky		2 050 886	1 668 647						3 719 533
Úbytky		5 878	1 429 612						1 435 490
Stav k 31.12.2020		16 409 291	22 702 381						39 111 672
Opravné položky									
Stav k 01.01.2020									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.2020									
Zostatková hodnota									
Stav k 01.01.2020	4 645 095	9 242 378	3 569 744			498	1 663 748		19 121 463
Stav k 31.12.2020	4 645 095	9 292 505	5 196 419			498	1 603 907	52 050	20 790 474

tabuľka č. 5

Dlhodobý hmotný majetok	2019								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytn. preddav. na DHM	Spolu
A	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 01.01.2019	4 645 095	22 883 222	25 791 552			498	1 667 988		54 988 355
Prírastky		723 439	2 474 450				3 199 218		6 397 107
Úbytky		0	2 232 912				3 203 458		5 436 370
Presuny									
Stav k 31.12.2019	4 645 095	23 606 661	26 033 090			498	1 663 748		55 949 092

Oprávky									
Stav k 01.01.2019		13 285 081	23 467 719						36 752 800
Prírastky		1 079 202	1 228 539						2 307 741
Úbytky			2 232 912						2 232 912
Stav k 31.12.2019		14 364 283	22 463 346						36 827 629
Opravné položky									
Stav k 01.01.2019									
Prírastky									
Úbytky									
Stav k 31.12.2019									
Zostatková hodnota									
Stav k 01.01.2019	4 645 095	9 598 141	2 323 833			498	1 667 988		18 235 555
Stav k 31.12.2019	4 645 095	9 242 378	3 569 744			498	1 663 748		19 121 463

Spoločnosť má v dlhodobom hmotnom majetku zahrnutý dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou finančného prenájmu vo výške vstupnej ceny 4 728 102,94 €.

V roku 2020 spoločnosť obstarala dlhodobý hmotný majetok formou finančného prenájmu vo výške vstupnej ceny 2 571 609 €.

Spoločnosť nemá tvorené opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku.

Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok poistený pre prípad škôd.

Na dlhodobom hmotnom majetku spoločnosti nie je zriadené záložné právo ani obmedzenie nakladať s majetkom. K nehnuteľnosti na Kolárskej ulici je zriadené vecné bremeno spočívajúce v povinnosti vlastníka strieť právo umiestnenia a prevádzkovania mobilného generátora na pozemku a v stavbe, právo vstupu a prechodu na pozemok a do stavby v prospech firmy Slovak Telekom, a.s., zapísané v LV č. 8471.

Informácie k zásobám.

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

Spoločnosť nemá zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo a nemá ani zásoby, s ktorými by mala obmedzené právo nakladať.

Prehľad pohľadávok a opravných položiek k nim tvorených

tabuľka č. 6

Pohľadávky	2020				
	Stav OP k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	11 387		315		11 072
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom					

a združeníu				
Iné pohľadávky				
	11 387		315	11 072

Spoločnosť netvorila v roku 2020 opravné položky k rizikovým pohľadávkam.

Vyradenie pohľadávok z účtovníctva a s tým súvisiace zúčtovanie opravných položiek spoločnosť v roku 2020 vykonala v sume 315 € z dôvodu zániku opodstatnenosti.

Pohľadávky podľa vekovej štruktúry

tabuľka č. 7

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 195		1 195
Iné pohľadávky	0		0
Odložená daňová pohľadávka	884 051		884 051
Dlhodobé pohľadávky spolu	885 246		885 246
Pohľadávky z obchodného styku	9 099 634	87 449	9 187 083
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	14 991		14 991
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	33 460		33 460
Iné pohľadávky	13 016		13 016
Krátkodobé pohľadávky spolu	9 161 101	87 449	9 248 550

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Spoločnosť nemá pohľadávky, na ktoré je zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá pohľadávky s obmedzeným právom nakladania.

Krátkodobý finančný majetok

tabuľka č. 8

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Pokladnica, ceniny	26 829	25 506
Bežné bankové účty	34 908 182	30 622 368
Bankové účty termínované	3 000 000	3 000 000
Peniaze na ceste	-200	0
Spolu	37 935 011	33 647 874

Peňažné prostriedky v cudzej mene sú vykázané len v pokladni v hotovosti. Spoločnosť peňažné prostriedky v cudzej mene prepočítala k 31.12.2020 platným referenčným výmenným kurzom Európskej centrálnej banky ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Spoločnosť nemá vedené bankové účty v cudzej mene. Spoločnosť má vedené k podnikateľskému účtu v Tatra banke 3 kreditné karty.

Spoločnosť využíva na zhodnotenie voľných finančných prostriedkov krátkodobé termínované vklady.

Spoločnosť netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Spoločnosť nedisponuje finančnými prostriedkami a peňažnými ekvivalentmi, na ktoré by bolo zriadené záložné právo. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s krátkodobým finančným majetkom.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

tabuľka č. 9

Opis položky časového rozlíšenia	31.12.2020	31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	46 825	61 955
- záruka, servis podpora na dlhodobý majetok	0	0
- servis antivir. Licencií/ support	46 825	61 955
- rôzne	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	135 277	132 463
- publikácie	22 932	21 895
- technická podpora soft. Programov	82 733	66 064
- poistenie majetku	21 909	20 053
- rôzne	7 703	24 451
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 262	7 380
- úroky	1 044	7 137
- rôzne	218	243

Náklady budúcich období rôzne obsahujú služby za prenájmy, externé kontroly kvality, telefónne poplatky, licencie, školenia a pod., ktoré vecne a časovo súvisia s rokom 2021 a neskôr. Náklady budúcich období týkajúce sa roka 2021 sú krátkodobé náklady budúcich období. Náklady týkajúce sa rokov 2022 a viac sú dlhodobé náklady budúcich období.

Všetky príjmy budúcich období sa týkajú roku 2021, ide o krátkodobé príjmy budúcich období.

Rozdelenie účtovného zisku

tabuľka č. 10

Názov položky	
Účtovný zisk k 31.12.2019	3 724 946
Rozdelenie účtovného zisku	

Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 724 946
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	3 724 946

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu spoločnosť netvorila, nakoľko zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Informácie o rezervách

tabuľka č. 11

Názov položky	rok 2020				
	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
- rezervy na riziká					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 084 021	1 558 762	999 335	84 686	1 558 762
- nevyčerpané dovolenky	1005 104	1 441 041	929 755	75 349	1 441 041
- audit účtovnej závierky	4 803	9160	4 803		9 160
- rezervy iné	74 114	108 561	64 777	9 337	108 561

tabuľka č. 12

Názov položky	rok 2019				
	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
- rezervy na riziká					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 032 381	1 084 021	982 322	50 059	1 084 021
- nevyčerpané dovolenky	946 710	1 005 104	939 005	7 705	1 005 104
- audit účtovnej závierky	4 803	4 803	4 803		4 803
- rezervy iné	80 868	74 114	38 514	42 354	74 114

Spoločnosť tvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, na overenie a audit účtovnej závierky, nevyfakturované dodávky, reklamácie a opravy a iné.

Informácie o záväzkoch

tabuľka č. 13

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Dlhodobé záväzky spolu	2 250 386	1 278 039
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 250 386	1 278 039
Krátkodobé záväzky spolu	6 169 166	5 182 531
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 920 717	5 084 919
Záväzky po lehote splatnosti	248 449	97 612

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti v rozpätí jeden rok až päť rokov pozostávajú zo záväzkov z finančného prenájmu dlhodobého hmotného majetku vo výške 1 187 952 € a záväzkov zo sociálneho fondu vo výške 73 681 €.

Spoločnosť neeviduje záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov.

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke

tabuľka č. 14

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 068 437	3 533 241
odpočítateľné	4 068 437	3 533 241
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	141 330	101 676
odpočítateľné	141 330	101 676
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	884 051	763 333
Uplatnená daňová pohľadávka	101 982	106 962
Zaúčtovaná ako náklad		

Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

tabuľka č. 15

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	90 087	71 661
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	206 918	194 584
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	30 013	33 097
Tvorba sociálneho fondu spolu	236 931	227 681
Čerpanie sociálneho fondu	253 337	209 255
Konečný zostatok sociálneho fondu	73 681	90 087

Sociálny fond bol tvorený na ťarchu nákladov vo výške 1,0 % z hrubých miezd v zmysle zákona o sociálnom fonde. Ostatná tvorba sociálneho fondu bola tvorená z vrátených pôžičiek. Spoločnosť netvorila fond z nerozdeleného zisku.

Sociálny fond bol čerpaný na príspevky na stravu zamestnancom, sociálnu výpomoc zamestnancom, dopravné, rekreácie, na návratné pôžičky zamestnancom a na životné poistenie.

Bankové úvery

Spoločnosť nemá žiadne bankové úvery ani jej neboli poskytnuté krátkodobé finančné výpomoci.

Informácie o výdavkoch a výnosoch budúcich období

tabuľka č. 16

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- rôzne	0	0

Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	21 967	51 909
- dlhodob. hmotný majetok z darov a dotácií	21 967	51 909
- ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	101 117	85 019
- dlhodob. hmotný majetok z darov a dotácií	28 280	54 190
- zdravotná starostlivosť, prev. prehliadky	18 492	20 844
- nezverejnená inzercia	1 020	6 960
- granty, dotácie, dotácie COVID	50 195	1 108
- ostatné	3 130	1 917

Významnými položkami medzi výnosmi budúcich období sú výnosy za zdravotnú starostlivosť. Ďalšou dôležitou súčasťou sú výnosy v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov dlhodobého hmotného majetku nadobudnutého formou daru.

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

tabuľka č. 17

Názov položky	31.12.2020			31.12.2019		
	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	1 173 512	2 176 705		624 373	1 187 952	
Finančný náklad	21 638	17 385		12 105	11 233	
Spolu	1 195 150	2 194 090		636 478	1 199 185	

Spoločnosť má k 31.12.2020 záväzky z finančného prenájmu dlhodobého hmotného majetku na 9 zdravotníckych prístrojov.

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

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

tabuľka č. 18

Oblasť odbytu	Tržby za zdravotnú starostlivosť		Tržby za predaj liekov		Tržby za iné	
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019

a	b	c	d	e	f	g
SK	50 406 570	48 121 699	4 511 478	4 972 310	640 541	1 003 415
Spolu	50 406 570	48 121 699	4 511 477	4 972 310	640 541	1 003 415

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti

tabuľka č. 19

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	295 547	251 390
- strava vytvorená vlastnou činnosťou pre zamestnancov	295 547	251 390
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	589 207	395 359
- dary finančné	32 717	113 681
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný z dotácií a darov	55 299	132 065
- dotácia , MZ SR Covid 19	416 407	0
- finančné prostriedky na pokrytie nákladov Hospodárskej mobilizácie	21 875	16 367
- dary vecné	0	2 548
- poisťné udalosti	11 862	2 618
- rôzne	51 047	128 080
Finančné výnosy, z toho:	3 266	21 668
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>3 266</i>	<i>21 668</i>
- úroky v bankách	3 253	21 631
- iné	13	37

Informácie o čistom obrate

tabuľka č. 20

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Tržby za vlastné výrobky	-	-
Tržby z predaja služieb	51 047 111	49 125 114
Tržby za tovar	4 511 477	4 972 310
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	55 558 588	54 097 424

Informácie o nákladoch

tabuľka č. 21

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 402 157	2 536 703
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>9 160</i>	<i>10 809</i>
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	9 160	10 809
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 392 997</i>	<i>2 525 894</i>
- opravy a údržba strojov, prístrojov a hospodárskych zariadení	1 158 734	1 238 059
- prenájom nehnuteľného a huteľného majetku	313 586	293 111
- zdravotné služby	5 091	6 468
- školenia, semináre pracovníkov	10 725	14 760
- externé kontroly kvality, skúšky a merania prístrojov	87 278	88 766
- sterilizácia, dezinfekcia, deratizácia	60 625	65 798
- služby výpočtovej techniky	225 459	231 445
- likvidácia odpadu	122 619	106 975
- stočné, zrážky	53 223	40 334
- rôzne prevádzkové náklady	122 085	93 813
- sprostredkovanie	32 465	39 573
- právne služby	43 968	56 880
- služobné cesty	14 653	66 173
- služby telekomunikačných sietí (vrátane internetu)	53 081	50 773
- poštovné	31 314	36 369
- vydávanie časopisu	33 674	33 456

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
- rôzne ostatné služby	24 417	63 141
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	49 062 124	47 486 493
<i>Náklady vynaložené na obstaranie tovaru , z toho:</i>	<i>3 881 259</i>	<i>4 424 446</i>
- predaný tovar	3 881 259	4 424 446
<i>Spotreba materiálu, energií, z toho:</i>	<i>13 848 081</i>	<i>14 157 303</i>
- spotreba liekov a zdravotníckeho materiálu	11 927 178	12 221 573
- spotreba plynu, elektriny, vody	761 322	734 250
- spotreba ostatného materiálu	513 621	540 649
- spotreba potravín	351 296	348 932
- spotreba drobného hmotného majetku	294 664	311 899
<i>Mzdové náklady z toho:</i>	<i>27 950 666</i>	<i>26 202 011</i>
- mzdové náklady, vrátane zákonného poistenia	26 776 293	25 165 736
- dôchodkové pripoistenie	448 798	432 554
- zákonné sociálne náklady	725 575	603 721
<i>Ostatné náklady, z toho:</i>	<i>3 382 118</i>	<i>2 702 733</i>
- ostatné dane a poplatky	88 335	86 718
- odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 968 494	2 423 115
- tvorba a zúčtovanie opravných položiek	-315	- 286
- poistenie majetku	69 160	65 690
- manká a škody	9 798	11 550
- ostatné rôzne náklady	246 646	115 946
Finančné náklady, z toho:	45 749	34 846
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>57</i>	<i>406</i>
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	15
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>45 692</i>	<i>34 440</i>
- úroky z finančného prenájmu dlhodob. hmotného majetku	23 239	11 571
- bankové poplatky	22 453	22 869
- manká a škody na finančnom majetku	x	0

Informácie o splatnej dani a odloženej dani z príjmov

tabuľka č. 22

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

tabuľka č. 23

Názov položky	31.12.2020			31.12.2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	E	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 954 159	x	x	4 707 798	x	x
teoretická daň	x	1 040 373	21	x	988 637	21
Daňovo neuznané náklady	892 036	187 328	3,78	723 058	151 842	3,23
Výnosy nepodliehajúce dani	-146 157	-30 693	-0,62	-277 987	-58 377	-1,24
Umorenie daňovej straty						
Spolu	5 700 038	1 197 008	24,16	5 152 869	1 082 102	22,99
Splatná daň z príjmov	x	1 198 574	24,19	x	1 094 346	23,25
Odložená daň z príjmov	x	-120 718	-2,43	x	-111 494	-2,37
Celková daň z príjmov	x	1 077 856	21,76	x	982 852	20,88

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosť neeviduje na podsúvahových účtoch iné aktíva a iné pasíva.

Spoločnosť neeviduje iné finančné povinnosti ako tie, ktoré sú evidované v súvahe na účtoch záväzkov.

Spoločnosť na podsúvahových účtoch eviduje len zostatky pohľadávok voči zamestnancom z titulu pôžičiek zo sociálneho fondu v celkovej výške 49 804 €, výšku vypožičaného majetku od Ministerstva zdravotníctva pre potreby hospodárskej mobilizácie v celkovej výške 5 610 € a budúce záväzky vyplývajúce z leasingových zmlúv (úroky, DPH, poistné) v celkovej výške 772 998 €.

tabuľka č. 24

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu	772 998	420 463
Iné položky	55 414	58 648

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

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka až do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti.

Čl. VII Informácie o transakciách so spriaznenými osobami a informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu

Transakcie so spriaznenými osobami - Rehoľa svätej Alžbety vykonala v roku 2020 spoločnosť nasledovne

Názov položky	31.12.2020
Prenájom	

Náklady celkom	220 000
Obedy	6 281
Vykurovanie	29 728
Výnosy celkom	36 009
Pohľadávky	14 991
Závázky	0

Čl. VIII Ostatné informácie

Bez náplne.

Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

tabuľka č. 25

Položka vlastného imania	31.12.2020				
	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	7 365 552				7 365 552
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, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	49 107				49 107
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk	46 468 936			3 724 946	50 193 881

minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 724 946	3 876 303		- 3 724 946	3 876 303
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

tabuľka č. 26

Položka vlastného imania	31.12.2019				
	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	7 365 552				7 365 552
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	49 107				49 107
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	42 164 866			4 304 070	46 468 936
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 304 070	3 724 946		-4 304 070	3 724 946
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné					

imanie fyzickej osoby - podnikateľa					
-------------------------------------	--	--	--	--	--

Čl. X Prehľad peňažných tokov

tabuľka č. 27

Označenie	Text	Účtovné obdobie	
a	b	bežné	predchádzajúce

Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	4 954 159	4 707 798
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bežnej činnosti	3 113 473	2 618 229
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	2 968 494	2 423 115
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení (s výnimkou predaja)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobutnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	-315	-286
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	4 590	93 966
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	23 239	11 571
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-3 253	-21 631
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru	120 718	111 494
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu	1 794 771	439 386
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	143 408	-408 045
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	1 958 982	726 366
A.2.3.	Zmena stavu zásob	-307 619	121 065
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peň. prostriedkov		
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	3 253	21 631
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	-23 239	-11 571
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných		

	činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do fin.činností		
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností	-1 082 102	-1 094 346
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	8 760 315	6 681 127
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-51 688	-756 849
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-4 421 490	-3 199 218
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-4 473 178	-3 956 067
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činností		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na inv.činnosť		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov	4 287 137	2 725 060
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	33 647 874	30 922 814
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	37 935 011	33 647 874
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierke		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	37 935 011	33 647 874