

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

wesper, a.s.
Garbiarska 16
040 01 Košice

Spoločnosť wesper, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13. februára 2009 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. marca 2009 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel Sa, vložka č.1622/V).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti zdravotníckym zariadením - poliklinikou
- dopravná zdravotná služba
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 18. decembra 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Spoločnosť wesper, a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti ProCare a.s., so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní.

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	144	153
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	155	157
počet vedúcich zamestnancov	4	11

7. Orgány a Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Štatutárny orgán:	MUDr. Igor Pramuk, MPH MUDr. Vladimír Dvorový (predseda predstavenstva)	MUDr. Igor Pramuk, MPH MUDr. Vladimír Dvorový (predseda predstavenstva)
Dozorná rada:	Ing. Lenka Smreková – od 18.5.2017 do 20.1.2020 Ing. Ľubomír Tóda MUDr. Róbert Hill, PhD., MPH Ing. Tomáš Valáška – od 21.1.2020	Ing. Lenka Smreková – od 18.5.2017 do 20.1.2020 Ing. Ľubomír Tóda MUDr. Róbert Hill, PhD., MPH Ing. Tomáš Valáška – od 21.1.2020

Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 20 a k 31. decembru 2019:

Akcionár	Výška podielu na zá- kladnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na os- tatných polož- kách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspev- kov
	absolútne	v %			
ProCare, a.s.	25 000	100	100	100	0
Spolu	25 000	100	100	100	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Výnimku tvorí majetku obstaraný v roku 2009 od spoločnosti v konkurze, ktorý bol ocenený v znaleckej hodnote.

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

Spoločnosť k 1.1.2018 prehodnotila životnosť jednotlivých položiek dlhodobého nehmotného majetku a prevzala odpisový plan skupiny Svet Zdravia. V dôsledku tohto prehodnotenia sa zmenila predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér – drobný dlhodobý nehmotný majetok	2	rovnomerne	50
Ocenené práva	5	rovnomerne	25

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

Spoločnosť k 1.1.2018 prehodnotila životnosť jednotlivých položiek dlhodobého hmotného majetku aj drobného dlhodobého hmotného majetku a prevzala odpisový plan skupiny Svet Zdravia. V dôsledku tohto prehodnotenia sa zmenila predpokladaná doba použitia, metóda odpisovania a odpisová sadzba nasledovne:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy a stavby, technické zhodnotenie budovy	20	Rovnomerne	5
Samostatný hnuťelný majetok			
<i>Zdravotnícke zariadenia</i>	<i>5 - 10</i>	<i>Rovnomerne</i>	<i>10 - 25</i>
<i>Ostatné stroje a zariadenia</i>	<i>12 - 17</i>	<i>Rovnomerne</i>	<i>5,88 - 8,33</i>
<i>Dopravné prostriedky</i>	<i>12</i>	<i>Rovnomerne</i>	<i>8,33</i>
<i>Výpočtová technika</i>	<i>4 - 5</i>	<i>Rovnomerne</i>	<i>20 - 25</i>
<i>Inventár</i>	<i>10</i>	<i>Rovnomerne</i>	<i>10</i>
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2	Rovnomerne	50

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

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

c) Zásoby

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

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

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. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

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

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

e) Finančné účty

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

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

- k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
- k pomaly obrátkovým zásobám vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
- k zásobám krvi a krvných derivátov podľa realizovateľnej hodnoty,
- k pohľadávkam po lehote splatnosti u ktorých existuje riziko nezaplatenia. Pohľadávky po lehote splatnosti sa posudzujú pri inventarizácii, pričom výška opravnej položky k jednotlivým pohľadávkam sa stanovuje individuálne

h) Rezervy

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

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

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

i) Záväzky

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

j) Zamestnanecké požitky

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

Dlhodobé zamestnanecké požitky

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

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

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

Stav zamestnancov k 31. decembru 2020	155
Vek odchodu do dôchodku	62 rokov pre mužov a od 55 do 62 pre ženy
Úmrtnosť	úmrtnosť slovenskej populácie za roky 1996 až 2012
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	7,73 %
Predpokladané zvýšenie miezd	2,00 %
Diskontná sadzba	0,00 %
Dlhodobá inflácia	2,00 %

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

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

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

m) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

Spoločnosť v súvislosti pandémie COVID-19 v roku 2020 obdržala dotáciu na odmeňovanie zdravotníkov v I. línii a červenej zóne za obdobie od 1. apríla do 31. júla 2020. Dotácia bola zaúčtovaná v prospech účtu Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v súlade s priznanými mzdovými nárokmi zamestnancov.

Zároveň obdržala finančný príspevok od Úradu práce sociálnych vecí a rodiny na úhradu časti mzdových nákladov pre zamestnávateľa, ktorý v čase vyhlásenia mimoriadnej situácie udrží pracovné miesta aj v prípade prerušenia alebo obmedzenia svojej prevádzkovej činnosti z dôvodu poklesu tržieb v rámci projektu „Prvá pomoc“. Finančný príspevok bol zaúčtovaný v prospech účtu Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

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

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

p) Cudzía mena

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

q) Vykazovanie výnosov

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

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

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

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

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	88 782	0	0	0	0	0	88 782
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	88 782	0	0	0	0	0	88 782
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	87 497	0	0	0	0	0	87 497
Prírastky	0	1 285	0	0	0	0	0	1 285
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	88 782	0	0	0	0	0	88 782
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	1 285	0	0	0	0	0	1 285
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	6 300	4 940 922	3 157 072	0	0	0	4 227	0	8 108 521
Prírastky	0	0	0	0	0	0	19 751	0	19 751
Úbytky	0	0	2 165	0	0	0	0	0	2 165
Presuny	0	15 114	6 831	0	0	0	-21 945	0	0
Stav k 31.12.2020	6 300	4 956 036	3 161 738	0	0	0	2 033	0	8 126 107
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	2 198 802	2 493 851	0	0	0	0	0	4 692 653
Prírastky	0	252 313	172 845	0	0	0	0	0	425 158
Úbytky	0	0	2 165	0	0	0	0	0	2 165
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	2 451 115	2 664 531	0	0	0	0	0	5 115 646
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	6 300	2 742 120	663 221	0	0	0	4 227	0	3 415 868
Stav k 31.12.2020	6 300	2 504 921	497 207	0	0	0	2 033	0	3 010 461

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť technicky zhodnotila budovu v hodnote 15 114 EUR, obstarala a zaradila do majetku súbor pre ochranu serverovne v hodnote 1 703 EUR, dentálnu odsávačku v hodnote 1 630 EUR, IT zariadenia v hodnote 2 142 EUR, resuscitačné sety v hodnote 736 EUR a germicídne žiariče v hodnote 620 EUR. Zároveň Spoločnosť vyradila z majetku germicídne žiariče v hodnote 1 795 EUR a stoličku v hodnote 370 EUR.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	6 300	4 870 860	3 184 540	0	0	0	0	0	8 061 700
Prírastky	0	0	0	0	0	0	85 746	0	85 746
Úbytky	0	0	38 925	0	0	0	0	0	38 925
Presuny	0	70 062	11 457	0	0	0	-81 519	0	0
Stav k 31.12.2019	6 300	4 940 922	3 157 072	0	0	0	4 227	0	8 108 521
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	1 949 515	2 329 108	0	0	0	0	0	4 278 623
Prírastky	0	249 287	203 668	0	0	0	0	0	452 955
Úbytky	0	0	38 925	0	0	0	0	0	38 925
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	2 198 802	2 493 851	0	0	0	0	0	4 692 653
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	6 300	2 921 345	855 432	0	0	0	0	0	3 783 077
Stav k 31.12.2019	6 300	2 742 120	663 221	0	0	0	4 227	0	3 415 868

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	10 834	13 757
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

Záložné právo na hmotný majetok bolo zriadené na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelnému majetku č. LZL/17/70033 zo dňa 21.11.2017 medzi Spoločnosťou a záložným veriteľom Tatra-Leasing, s.r.o., predmetom ktorej je záložné právo k hnuteľnej veci, a to zdravotníckej technike Anestéziologický prístroj Carestation 650 A1 s anestéziologickým monitorom B650 za účelom zabezpečenia pohľadávok, vyplývajúcich zo Zmluvy o poskytnutí spotrebného úveru č. LZL/17/70033 zo dňa 21.11.2017 na zakúpenie uvedenej zdravotníckej techniky. Najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa pohľadávka zabezpečuje je 19 130,10 EUR.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Názov poisťovne	2020	2019
Motorové vozidlá	Allianz poisťovňa	532	209
Majetok	Allianz poisťovňa	5 873	5 196
Spolu		6 405	5 405

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2020 eviduje zásoby materiálu v hodnote 63 772 EUR (2019: 51 018 EUR). Opravné položky k zásobám neboli tvorené, nakoľko výdaj materiálu sa realizuje v rámci jedného roka veku zásob.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	79	0	53	0	26
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	79	0	53	0	26
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	79	0	53	0	26

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia ma- jetku z účtov- níctva	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	243	0	164	0	79
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	243	0	164	0	79
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	243	0	164	0	79

Opravná položka k pohľadávkam z obchodného styku sa tvorila k pohľadávkam po splatnosti viac ako 360 dní 100 %, nad 270 dní 75 %, nad 180 dní 50 %, nad 90 dní 25 %.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 20 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	814 925	1 389	816 314
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	11 202	0	11 202
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	803 723	1 389	805 112
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	352 022	0	352 022
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	341 099	0	341 099
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	10 923	0	10 923
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 166 947	1 389	1 168 336

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	867 796	306	868 102
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	9 036	0	9 036
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	161 921	0	161 921
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	696 839	306	697 145
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	45 958	0	45 958
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	42 291	0	42 291
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	3 667	0	3 667
Krátkodobé pohľadávky spolu	913 754	306	914 060

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

Pohľadávky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	772 147	845 672
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Záložné právo bolo zriadené na pohľadávky Spoločnosti voči zdravotným poisťovniam, a to v prospech spoločnosti Tatra banka, a.s., v súvislosti s úvermi čerpanými spoločnosťou Svet zdravia, a.s.

5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma pohľadávky v príslušnej mene		Suma pohľadávky v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Krátkodobé pôžičky, z toho:	x	x	x	x	x	341 099	0
Cash pooling - Svet zdravia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 1,25 %	31.12.2021	341 099	0	341 099	0
Spolu	x	x	x	x	x	341 099	0

6. Odložená daňová pohľadávka

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

7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

Názov položky	2 020	2 019
Peniaze	669	496
Ceniny	0	0
Účty v bankách	1 263	1 562
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	0	117
Krátkodobý finančný majetok - dlhopisy	0	0
Spolu	1 932	2 175

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	349	0
Služby	349	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 472	1 910
Predplatné na knihy, časopisy, publikácie	119	114
Poistenie	2 331	879
Služby	838	303
Telekomunikačné služby	1 184	614
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	16 780	0
Ročné zúčtovanie výkonov	16 780	0
Spolu	21 601	1 910

PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatočný stav sociálneho fondu	4 532	3 735
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 202	41 377
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 202	41 377
Čerpanie sociálneho fondu	21 857	40 580
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 877	4 532

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 20:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	od päť rokov až do jedného roka	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	2 877	0	0	2 877
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	2 877	0	0	2 877
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	2 877	0	0	2 877
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	132 331	2 600	134 931
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	51 659	472	52 131
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	80 672	2 128	82 800
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	655 857	0	655 857
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	332 366	0	332 366
Závazky voči zamestnancom	0	0	166 272	0	166 272
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	100 829	0	100 829
Daňové záväzky a dotácie	0	0	52 702	0	52 702
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	3 688	0	3 688
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	788 188	2 600	790 788

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu zá- väzky
	viac ako päť rokov	aj päť ro- kov	do jedného roka	Závazky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	24 833	0	0	24 833
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	3 646	0	0	3 646
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Závazky zo sociálneho fondu	0	4 532	0	0	4 532
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	16 655	0	0	16 655
Dlhodobé záväzky spolu	0	24 833	0	0	24 833
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	121 410	3 724	125 134
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	39 359	0	39 359
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	9 606	0	9 606
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	72 445	3 724	76 169
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	622 301	0	622 301
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	81 584	0	81 584
Závazky v rámci podielovej účasti okrem zá- väzkov voči prepojeným účtovným jednot- kám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	236 083	0	236 083
Závazky voči zamestnancom	0	0	169 167	0	169 167
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	103 029	0	103 029
Daňové záväzky a dotácie	0	0	28 368	0	28 368
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	4 070	0	4 070
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	743 711	3 724	747 435

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

Záväzky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	16 668	23 452	0	0	40 120
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>16 668</i>	<i>23 452</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>40 120</i>
Odchodné	16 668	23 452	0	0	40 120
Krátkodobé rezervy, z toho:	103 036	72 216	66 928	0	108 324
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>60 658</i>	<i>58 766</i>	<i>60 658</i>	<i>0</i>	<i>58 766</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	60 658	58 766	60 658	0	58 766
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>42 378</i>	<i>13 450</i>	<i>6 270</i>	<i>0</i>	<i>49 558</i>
Odchodné	42 378	13 450	6 270	0	49 558
Rezervy spolu	119 704	95 668	66 928	0	148 444

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	16 668	0	0	16 668
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>16 668</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>16 668</i>
Odchodné	0	16 668	0	0	16 668
Krátkodobé rezervy, z toho:	100 602	98 008	95 574	0	103 036
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>80 505</i>	<i>60 658</i>	<i>80 505</i>	<i>0</i>	<i>60 658</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	80 505	60 658	80 505	0	60 658
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>20 097</i>	<i>37 350</i>	<i>15 069</i>	<i>0</i>	<i>42 378</i>
Rezerva na poistenie	10 626	2 445	13 071	0	0
Odchodné	9 471	34 905	1 998	0	42 378
Rezervy spolu	100 602	114 676	95 574	0	119 704

Spoločnosť očakáva, že všetky rezervy, s výnimkou dlhodobej časti rezervy na odchodné, budú použité v priebehu roka 2021.

Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky v roku končiacom sa 31. decembra 2020 na základe poistno-matematického ocenenia (viac v časti II. j).

5. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma záväzku v prí- slušnej mene		Suma záväzku v mene EUR	
				k	k	k	k
Krátkodobé pôžičky, z toho:						0	81 584
Cash pooling - Svet zdravia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 1,25 %	31.12.2020	0	81 584	0	81 584
Spolu						0	81 584

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 061	10 217
Odmeny	4 056	10 217
Ostatné	5	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	747 137	871 684
Výnosy z darov a dotácií	747 137	871 684
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	124 545	126 409
Výnosy z darov a dotácií	124 545	126 409
Spolu	875 743	1 008 310

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	5 883 202	6 508 314
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	5 882 974	6 458 960
Tržby za tovar	228	49 354
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	2
Čistý obrat celkom	5 883 202	6 508 316

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

	Slovensko	
Oblasť odbytu	2020	2019
Tržby za zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní	5 398 579	5 883 426
Ostatné tržby za poskytnutú zdravotnú starostlivosť	386 062	492 297
Nájomné	98 315	83 221
Ostatné služby	18	16
Tržby z predaja tovaru	228	49 354
Spolu	5 883 202	6 508 314

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2020	2019
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	290 705	169 328
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	32
Výnosy predaja drobného majetku	0	2
Príspevok ÚPSVaR v rámci projektu „Prvá pomoc“	60 629	0
Náhrada škôd a poistných udalostí	16 709	25 948
Výnosy za vzdelávaciu činnosť	4 203	5 964
Výnosy z dotácií z EÚ a štátneho rozpočtu SR na obstaranie DHM	126 411	126 558
Refakturácia nákladov na odmeny zamestnancov v 1.línie pandémie	60 760	0
Ročný prepočet koeficientu dane	0	3 966
Ostatné	21 993	6 858

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 217 863	1 498 907
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 804</i>	<i>7 420</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 804	7 420
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 211 059</i>	<i>1 491 487</i>
Nájomné	72 020	74 999
Telekomunikačné poplatky	20 285	16 983
Poštovné	4 937	4 885
Právne a poradenské služby	7 165	11 399
Likvidácia odpadu	4 182	5 833
Služby IT	31 694	46 869
Poskytovanie zdrav. služieb	175 875	187 518
Opravy a udržiavanie	51 633	35 223
Cestovné	807	3 543
Reprezentačné	964	2 546
Strážna služba	2 284	20 239
Pranie bielizne	7 432	5 986
Stočné	6 586	6 644
Propagácia, reklama	0	4 746
Skupinový príspevok	710 398	941 115
BOZP	3 830	4 325
Revízie zdravotníckych a nezdravotníckych zariadení	25 239	19 125
Servis zdravotníckych a nezdravotníckych zariadení	77 291	87 951
Upratovanie, čistenie, dezinfekcia	296	23
Ostatné	8 141	11 535
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 988	9 946
Poistenie	9 419	9 464
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-53	-164
Odpis pohľadávky	0	353
Pokuty a penále	1 433	109
Predaný materiál	0	13
Manká a škody na zásobách	189	24
Ostatné	0	147
Finančné náklady, z toho:	2 603	4 290
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>2 603</i>	<i>4 290</i>
Úroky z pôžičiek	155	1 875
Bankové poplatky	2 448	2 415

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	3 524 149	3 645 631
Mzdy	2 541 609	2 624 738
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	627 117	658 184
Zdravotné poistenie	242 300	252 306
Sociálne zabezpečenie	113 123	110 403

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	-183 230	0	64 210	-119 020
Rezervy	59 047	0	30 631	89 678
Pohľadávky	0	0	26	26
Závazky po splatnosti viac ako 36 mesiacov	0	0	0	0
Daňové straty	41 844	0	957	42 801
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	3 028	0	-1 580	1 448
Celkom	-79 311	0	94 244	14 933
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-16 655	0	19 791	3 136
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/ daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-16 655		19 791	3 136
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		19 791	3 136
Odložený daňový záväzok	16 655		-19 791	0

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

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

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

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	379 239			417 384		
teoretická daň		79 640	21 %		87 651	21 %
Daňovo neuznané náklady	124 555	26 157		2 905	610	
Výnosy nepodliehajúce dani	-121 971	-25 614		-15 441	-3 243	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		80 183	21 %		85 018	20 %
Splatná daň z príjmov		99 974	26 %		90 418	22 %
Odložená daň z príjmov		-19 791	-5 %		-5 400	-1 %
Celková daň z príjmov		80 183	21 %		85 018	20 %

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienенý majetok

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

Druh podmienенého majetku	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

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

Druh podmienенého záväzku	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	60 105 918	61 833 742
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienенé záväzky	0	0

Spoločnosť ručí za klubový úver, ktorý prijala materská spoločnosť Svet zdravia, a.s. vo výške 35 068 tis. EUR (rok 2019: 32 728 tis. EUR) voči Tatra banka, a.s. a Slovenská sporiteľňa, a.s. obchodným podielom vo výške 356 639 EUR k 31. decembru 2020. Spoločnosť je tiež spoluručiteľom za spoločnosť Svet zdravia, a.s. voči Tatra banka, a.s. z titulu čerpania krátkodobého kontokorentného úveru vo výške 5 197 tis. EUR (rok 2019: 8 288 tis. EUR), dlhodobého revolvingového úveru vo výške 10 336 tis. EUR (rok 2019: 9 972 tis. EUR) a splátkového úveru čerpaného spoločnosťou ProCare, a.s. vo výške 9 505 tis. EUR (rok 2019: 10 845 tis. EUR).

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

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Prenajatý majetok	314 136	259 943
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	254 649	0

Od roku 2018 si Spoločnosť formou operatívneho prenájmu prenajíma zdravotnícke zariadenia od sesterskej spoločnosti Mobiliare, a.s. a softvér od sesterskej spoločnosti Miranda, s.r.o. Výpovedná lehota v zmluvách je 30 dní. Mesačné nájomné voči spoločnosti Mobiliare, a.s. v roku 2020 predstavovalo v priemere 4 640 EUR bez DPH (rok 2019: 4 211 EUR bez DPH) a voči spoločnosti Miranda, s.r.o. predstavovalo v priemere 1 640 EUR bez DPH (rok 2019: 1 318 EUR bez DPH).

V položke „Iné položky“ je vyčíslená hodnota krátkodobého hmotného majetku vo výške 254 649 EUR.

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

Po 31. decembri 2020 došlo k zmene na poste predsedu predstavenstva Spoločnosti a zároveň generálneho riaditeľa materskej spoločnosti Svet zdravia, a. s. S účinnosťou od 1. apríla 2021 nový generálny riaditeľ MUDr. Radoslav Čuha nahradil na týchto pozíciách doterajšieho generálneho riaditeľa MUDr. Vladimíra Dvorového, MPH.

Okrem vyššie uvedeného nenastali do dňa zostavenia účtovnej závierky Spoločnosti žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	1 851	0
	Sesterská účtovná jednotka	37 732	0
	Ostatné spriaznené strany	113 757	113 990
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	7 650	6 462
Predaj služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	97 719	107 564
	Ostatné spriaznené strany	24 000	24 000
	Sesterská účtovná jednotka	6 787	6 787
Prijaté pôžičky - cash pooling	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	0	81 584
Poskytnuté pôžičky - cash pooling	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	341 099	0
Poplatky platené v skupine Pro-Care, a.s.	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	710 398	941 115
Tržby od zdravotných poisťovní	Ostatné spriaznené strany	1 093 339	1 113 471
Nájomné	Sesterská účtovná jednotka	75 353	75 666
	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	23 139	4 800
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	48 582	29 597
	Ostatné spriaznené strany	192	9 606
	Sesterská účtovná jednotka	3 549	9 762
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	11 202	9 036
	Ostatné spriaznené strany	82 936	161 921

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	25 000	0	0	0	25 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 500	0	0	0	5 500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 121 804	0	0	0	2 121 804
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	332 366	299 056	332 366	0	299 056
Vlastné imanie spolu	2 484 670	299 056	332 366	0	2 451 360

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	25 000	0	0	0	25 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 500	0	0	0	5 500
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 121 804	0	0	0	2 121 804
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	236 083	332 366	236 083	0	332 366
Vlastné imanie spolu	2 388 387	332 366	236 083	0	2 484 670

Základné imanie Spoločnosti tvorí 100 kmeňových akcií v menovitej hodnote 250 EUR.

Zisk na akciu predstavuje 2 991EUR (2019: 3 324 EUR).

Úbytky predstavujú vyplatenie podielu spoločníkom v hodnote 332 366 EUR.

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 332 366 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2019	
Účtovný zisk		332 366
Rozdelenie účtovného zisku	2020	
Prídel do zákonného rezervného fondu		0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		0
Prídel do sociálneho fondu		0
Prídel na zvýšenie základného imania		0
Úhrada straty minulých období		0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		332 366
Iné		0
Spolu		332 366

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

Štatutárny orgán do dňa zostavenia účtovnej závierky nerozhodol o použití zisku za rok 2020.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	379 239	417 384
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	425 158	454 227
Odpis zásob	0	24
Odpis pohľadávky	0	353
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-53	-164
Zmena stavu rezerv	28 740	19 102
Úrokové náklady (netto)	155	1 875
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	11
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	833 239	892 812
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	24 841	104 994
Úbytok (prírastok) zásob	-12 754	-4 008
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-136 655	-278 973
Prevádzkové peňažné toky	708 671	714 825
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	708 671	714 825
Zaplatené úroky	-155	-1 875
Zaplatená daň z príjmov	-31 998	-116 322
Vyplatené dividendy	-236 083	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	440 435	596 628
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-17 995	-85 746
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	2
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-17 995	-85 744
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	422 440	510 884
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-79 409	-590 293
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	343 031	-79 409

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	2020	2019
Peniaze	669	496
Ceniny	0	0
Účty v bankách	1 263	1 562
Kontokorentný účet	0	0
Peniaze na ceste	0	117
Závazok / pohľadávka z cash pooling	341 099	-81 584
Krátkodobý finančný majetok – dlhopisy	0	0
Spolu	343 031	-79 409